

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

花 蓮 縣 總 決 算

花蓮縣環境保護局主管

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113年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明 1-4

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表 5-5

貳、附屬表

(1)基金來源明細表 6-9

(2)基金用途明細表 10-21

(3)資本資產明細表 22-24

(4)固定資產建設改良擴充明細表 25-29

(5)員工人數彙計表 30-30

(6)用人費用彙計表 31-33

(7)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 34-34

(8)主要業務計畫執行績效摘要表 35-39

(9)各項費用彙計表 40-40

(10)管制性項目及統計所需項目比較表 41-42

丙、會計報表

(1)平衡表 43-45

花蓮縣環境保護基金113年度附屬單位決算

目

次

(2)收入支出表 46-46

(3)現金流量表 47-47

丁、參考表

決算與會計收支對照表 48-49

花蓮縣環境保護局

花蓮縣環境保護基金

總 說 明

中華民國 113 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：

113 年花蓮縣空氣污染防制暨空氣品質分析計畫、花蓮縣空氣品質淨化區、空氣品質監測暨 CEMS 監督查核計畫、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、花蓮縣柴油車檢驗計畫、花蓮縣街道揚塵洗掃計畫、花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫、花蓮縣營建工程稽查管制計畫、花蓮縣環境綠美化計畫、花蓮縣移動污染源空氣污染防制計畫、花蓮縣營建廢棄物清除及處理機構稽查管制計畫、花蓮縣推動綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫、花蓮縣空氣污染減量-低碳旅遊示範計畫、花蓮縣河川揚塵預警、宣導改善推動暨逸散性粒狀物管制計畫、花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理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. 一般廢棄物清除處理計畫：

113 年本縣巨大廢棄物破碎廠控制線路查修費用，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。

3. 環境教育計畫：

113 年花蓮縣環境教育推動計畫、花蓮縣環保季刊及影音多媒體委託專業服務案、花蓮縣環境教育專案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。

4. 水污染防治計畫：

113 年花蓮縣自然淨化溼地活化計畫、113 年度花蓮縣推動水污染防治、高有機污染廢水資源化、水污染源稽查管制暨綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫、花蓮縣水污染管理暨空氣污染防制教育宣導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 113 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源共計 288,696,984 元。

1. 徵收及依法分配收入 220,134,925 元。
2. 財產收入 1,401,247 元。
3. 政府撥入收入 63,262,614 元。
4. 其他收入 3,898,198 元。

(二) 基金用途共計 315,531,756 元。

1. 空氣污染防制計畫 231,400,212 元。
2. 一般廢棄物清除處理計畫 2,038,131 元。
3. 環境教育計畫 71,662,067 元。
4. 水污染防治計畫 10,431,346 元。

(三) 本期短絀 26,834,772 元，期初基金餘額 285,004,940 元，解繳公庫 0 元，期末基金餘額 258,170,168 元。

三、現金流量結果：

1. 業務活動之淨現金流入 71,898,789 元。
2. 投資活動之淨現金流出 60,325,619 元。
3. 籌資活動之淨現金流入 3,925,892 元。
4. 現金及約當現金之淨增 15,499,062 元。

四、資產負債情況：

1. 資產總額：流動資產 300,453,515 元，占資產總額 52.26%；固定資產 266,427,675 元，占資產總額 46.34%；無形資產 8,062,459 元，占資產總額 1.40%。
2. 負債總額：流動負債 40,849,583 元，占負債總額 7.10%；其他負債 1,433,764 元，占負債總額 0.25%。
3. 基金餘額：累積餘額 532,660,302 元，占淨值總額 92.65%。

資本資產及長期負債概況：

◎資本資產：

1. 期初餘額：297,933,359 元。
2. 本期增加數：175,291,043 元。
3. 本期減少數：198,734,268 元。
4. 期末餘額：274,490,134 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 113 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 2,701 萬 4,108 元，奉准先行辦理並於 114 年度補辦預算計 1,504 萬 1,118 元。

(一)空氣污染防治計畫(本年度併決算計 2,551 萬 1,776 元，奉准先行辦理並於 114 年度補辦預算計 1,469 萬 1,950 元)：

- 1.辦理「花蓮縣環境保護局空氣污染防治各項管制工作及淨零碳排計畫延聘 2 名約用人員(薪點 280)計畫」，依 113 年 1 月 2 日府主歲字第 1120264075 號函辦理超支併決算，計新台幣 115 萬 9,476 元。
- 2.辦理「花蓮縣第四期(113-116 年)綜合發展實施方案-113 年度花蓮縣淨零排放實施計畫」，依 113 年 1 月 8 日府主歲字第 1130002525 號函辦理超支併決算，計新台幣 2,245 萬 6,000 元及補辦 114 年度預算，計新台幣 1,430 萬元。
- 3.辦理「花蓮縣環境保護局北區柴油車檢測站會議室設備增設計畫」，依 113 年 3 月 26 日府主歲字第 1130057264 號函補辦 114 年度預算，計新台幣 12 萬 7,950 元。
- 4.辦理「花蓮縣環境保護局北區柴油車檢測站圍籬設置計畫」，依 113 年 5 月 6 日府主歲字第 1130082144 號函補辦 114 年度預算，計新台幣 11 萬 4,000 元。
- 5.辦理「花蓮縣河川揚塵預警、宣導改善推動暨逸散性粒狀物管制計畫汰換花蓮港之車牌辨識視系統」，依 113 年 7 月 12 日府主歲字第 1130136487 號函補辦 114 年度預算，計新台幣 15 萬元。
- 6.辦理「花蓮縣日出觀光香榭大道植栽種植暨辦理風雨蘭種植工作坊計畫」，依 113 年 11 月 25 日府主歲字第 1130232517 號函辦理超支併決算，計新台幣 189 萬 6,300 元。

(二)一般廢棄物清除處理計畫(本年度併決算計 125 萬 1,500 元)：

- 1.辦理「花蓮縣 111 年度因應嚴重特殊傳染性肺炎辦理居家隔離、居家檢疫者、防疫旅館及集中檢疫場所垃圾清理服務」，依 113 年 8 月 26 日府主歲字第 1130168245 號函辦理超支併決算，計新台幣 101 萬 9,900 元。
- 2.辦理「花蓮縣巨大廢棄物破碎廠復電申請、專任電氣技術人員執照登記及破碎場控制線路查修等費用」，依 113 年 9 月 12 日府主歲字第 1130180728 號函辦理超支併決算，計新台幣 23 萬 1,600 元。

(三)環境教育計畫(本年度併決算計 10 萬元)：

辦理環境部補助「花蓮縣參與『113 年全國環保志(義)工群英會』表演賽及設攤補助計畫」，依 113 年 10 月 25 日府主歲字第 1130212688 號函辦理超支併決算，計新台幣 10 萬元。

花蓮縣環境保護局

花 蓮 縣 環 境 保 護 基 金

總 說 明

中華民國 113 年度

(四)水污染防治計畫(本年度併決算計 15 萬 832 元，奉准先行辦理並於 114 年度補辦預算計 34 萬 9,168 元)：

辦理環境部補助「花蓮縣 112 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」，依 113 年 9 月 3 日府主歲字第 1130172653 號函辦理超支併決算計新台幣 15 萬 832 元及補辦 114 年度預算，計新台幣 34 萬 9,168 元。

花蓮縣環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國113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	266,682,000	100.00	288,696,984	100.00	22,014,984	8.26	373,362,129	100.00
徵收及依法分配收入	237,003,000	88.87	220,134,925	76.25	-16,868,075	-7.12	261,385,404	70.01
污染防治及防治收入	213,775,000	80.16	200,784,238	69.55	-12,990,762	-6.08	225,965,751	60.52
回收清除處理收入	9,668,000	3.62	4,624,545	1.60	-5,043,455	-52.17	9,284,922	2.49
違規罰款收入	100,000	0.04	366,865	0.13	266,865	266.87	17,933	0.00
環保提撥收入	13,460,000	5.05	14,359,277	4.97	899,277	6.68	26,116,798	7.00
財產收入	990,000	0.37	1,401,247	0.49	411,247	41.54	1,081,480	0.29
利息收入	990,000	0.37	1,401,247	0.49	411,247	41.54	1,081,480	0.29
政府撥入收入	28,689,000	10.76	63,262,614	21.91	34,573,614	120.51	109,304,420	29.27
公庫撥款收入	0	0.00	0	0	0	0.00	948,616	0.25
政府其他撥入收入	28,689,000	10.76	63,262,614	21.91	34,573,614	120.51	108,355,804	29.02
其他收入	0	0.00	3,898,198	1.35	3,898,198	0.00	1,590,825	0.43
雜項收入	0	0.00	3,898,198	1.35	3,898,198	0.00	1,590,825	0.43
基金用途	266,682,000	100.00	315,531,756	109.30	48,849,756	18.32	316,228,029	84.70
空氣污染防制計畫	215,692,000	80.88	231,400,212	80.15	15,708,212	7.28	249,569,862	66.84
購建固定資產	9,016,000	3.38	24,631,713	8.53	15,615,713	173.20	923,000	0.25
其他	206,676,000	77.50	206,768,499	71.62	92,499	0.04	248,646,862	66.59
一般廢棄物清除處理計畫	2,640,000	0.99	2,038,131	0.71	-601,869	-22.80	11,600,762	3.11
購建固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00	25,000	0.01
其他	2,640,000	0.99	2,038,131	0.71	-601,869	-22.80	11,575,762	3.10
環境教育計畫	37,717,000	14.14	71,662,067	24.83	33,945,067	90.00	43,637,806	11.69
購建固定資產	0	0.00	29,553,618	10.24	29,553,618	0.00	15,094,301	4.04
其他	37,717,000	14.14	42,108,449	14.59	4,391,449	11.64	28,543,505	7.65
水污染防治計畫	10,633,000	3.99	10,431,346	3.61	-201,654	-1.90	11,419,599	3.06
購建固定資產	0	0.00	346,688	0.12	346,688	0.00	481,288	0.13
其他	10,633,000	3.99	10,084,658	3.49	-548,342	-5.16	10,938,311	2.93
本期賸餘(短絀)	0	0.00	-26,834,772	-9.30	-26,834,772	0.00	57,134,100	15.30
期初基金餘額	202,330,000	75.87	285,004,940	98.72	82,674,940	40.86	227,870,840	61.03
解繳公庫								
期末基金餘額	202,330,000	75.87	258,170,168	89.43	55,840,168	27.60	285,004,940	76.33

花蓮縣環境保護基金 基金來源明細表

中華民國113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	266,682,000	288,696,984	22,014,984	8.26	1. 營建工程空污費收入預算數編列為6,902萬3,000元，決算數為8,791萬1,615元，決算數相較於預算數差異1,888萬8,615元，係因： 依據前一年度(112年)營建空污費徵收收入推估本(113)年度預算，113年受到地震、颱風影響，本縣大型搶修搶險或災後復建、小型零星營建工程(房屋修繕)激增。 (A) 113年其它工程類別工程共計1,629處，申報金額2,396萬3,820元，相較112年增加202處，其徵收金額加357萬6,375元。 (B) 113年新增1處區域開發工程案件，其徵收金額達443萬5,735元。 (C) 113年新增1處疏濬工程案件，其徵收金額達187萬7,881元。 2. 固定污染源空氣污染防治費收入預算數編列為1億1,994萬3,000元，決算數為8,786萬6,824元，相較於預算數差異3,207萬6,176元，係因： (A) 112年11月~113年2月和平電廠1號機停機進行設改造(AQCS及效能改善)；亞泥113年4月~6月1號製程停機進行靜電集塵器改袋式集塵器工程。 (B) 輔導台泥及亞泥自主承諾降低氮氧化物排放濃度，從300 ppm降至280 ppm，以及完成轄內公私場所4個製程污染排放減量，共計減少粒狀物117.8公噸/年、硫氧化物87.9公噸/年
徵收及依法分配收入	237,003,000	220,134,925	-16,868,075	-7.12	
污染防制及防治收入	213,775,000	200,784,238	-12,990,762	-6.08	

花蓮縣環境保護基金 基金來源明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
					及氮氧化物856.7公噸/年。 (C)113年受到0403地震影響，4大廠均停止運作1~2個月不等，導致113年第2季空污費較112年同期減少約580萬元。 3. 移動污染源空污費收入預算數編列為1,680萬9,000元，決算數為1,560萬3,099元，相較於預算數差異120萬5,901元，係因： 環境部每月依各縣市銷售量實際移污空污費，按計算比例公式撥入環保局銀行帳戶專款專用，覈實入帳。 4. 水污染防治費收入預算數編列為800萬元，決算數為940萬2,700元，相較於預算數差異140萬2,700元，係因： 事業違反水污法水污費之計算係以稽查值計算，故實際徵收金額較預估高。
回收清除處理收入	9,668,000	4,624,545	-5,043,455	-52.17	回收清除處理收入預算數編列為966萬8,000元，決算數為462萬4,545元，相較於預算數差異504萬3,455元，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覈實入帳。
違規罰款收入	100,000	366,865	266,865	266.87	違規罰款收入預算數編列為10萬元，決算數為36萬6,865元，相較於預算數差異26萬6,865元，係因： 實際執行合約發生逾期及懲罰性違約金覈實入帳所致。

花蓮縣環境保護基金 基金來源明細表

中華民國113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	13,460,000	14,359,277	899,277	6.68	環保提撥收入預算數編列為1,346萬元，決算數為1,435萬9,277元，相較於預算數差異89萬9,277元，係因： 本縣各鄉鎮市公所依112年度廢棄物回收變賣所得收入10%撥入本局環境教育基金覈實入帳。
財產收入	990,000	1,401,247	411,247	41.54	
利息收入	990,000	1,401,247	411,247	41.54	
政府撥入收入	28,689,000	63,262,614	34,573,614	120.51	利息收入預算數編列為99萬元，決算數為140萬1,247元，相較於預算數差異41萬1,247元，係因：銀行存款孳生利息收入較預算數增加所致。
政府其他撥入收入	28,689,000	63,262,614	34,573,614	120.51	
其他收入	0	3,898,198	3,898,198	0.00	政府撥入收入預算數編列為2,868萬9,000元，決算數為6,326萬2,614元，相較於預算數差異3,457萬3,614元，係因： 環境部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： 1. 空氣污染防治計畫：花東基金補助本縣淨零排放實施計畫3,675萬6,000元。 2. 環境教育計畫：環境部補助本縣參與113年全國環保志(義)工群英會表演賽及設攤補助計畫10萬元。 3. 水污染防治計畫：環境部核定補助112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50萬元。 雜項收入預算數編列為0元，決算數為389萬8,198元，相較於預算數差異389萬8,198元，係因：

花蓮縣環境保護基金
基金來源明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
雜項收入	0	3,898,198	3,898,198	0.00	註銷應付費用計385萬7,449元以及民眾因違反電動機車補助辦法，繳回補助款計4萬749元。

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	266,682,000	315,531,756	48,849,756	18.32	
空氣污染防治計畫	215,692,000	231,400,212	15,708,212	7.28	
用人費用	5,509,000	5,398,588	-110,412	-2.00	
聘僱及兼職人員薪資	3,670,000	3,816,864	146,864	4.00	113年度軍公教員工待遇業經行政院核定調增4%，配合113年度中央政府總預算案於112年12月19日經立法院三讀通過，溯自113年1月1日生效。超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
加（夜）班費	511,000	257,768	-253,232	-49.56	113年因遇 0403 地震及颱風交通多次中斷等，多數會議改成視訊會議及活動取消辦理，故加班費減少支出。
獎金	444,000	443,184	-816	-0.18	
退休及卹償金	217,000	225,504	8,504	3.92	113年度軍公教員工待遇調增4%，致約僱人員離職儲金費用增加，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
福利費	667,000	655,268	-11,732	-1.76	
服務費用	177,335,000	187,537,796	10,202,796	5.75	
水電費	2,252,000	1,808,615	-443,385	-19.69	本局大樓水電費，每月覈實核銷。
郵電費	4,750,000	3,366,125	-1,383,875	-29.13	花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫-機車通知檢測告發郵資、定檢明信片印刷等因113年度裁罰率及註銷率降低。
旅運費	2,378,000	925,161	-1,452,839	-61.09	113年因遇 0403 地震及颱風交通多次中斷等，中央為了體恤本縣交通不便，致多項會議改以視訊方式辦理，故旅運費用減少支出。

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
印刷裝訂與廣告費	2,393,000	473,683	-1,919,317	-80.21	係為推動空氣污染防制業務所需相關印刷及宣導等費用，覈實核銷。
修理保養及保固費	2,226,000	1,024,503	-1,201,497	-53.98	本局大樓設備及公務車輛等，依實際業務需要維護保養。
保險費	116,000	46,189	-69,811	-60.18	公務車輛依實際業務需要投保強制汽車責任險及第三責任險。
一般服務費	33,711,000	32,731,032	-979,968	-2.91	1. 契僱人力說明：本年度預算數2,948萬9,000元，決算數2,771萬418元。 (1)約用人員：預算可進用員額數46人，實際進用員額數48人。 (2)臨時人員：預算可進用員額數4人，實際進用員額數4人。 (3)契僱空氣污染防制稽查、取締、查核及快速查處等工作約用人員42人(280薪點)、辦理空氣污染防制工作約用人員1人(220薪點)及臨時人員3人及街道揚塵洗掃計畫臨時人員1人，契僱環保署補助計畫協助村里建構空氣品質維護宣導計畫約用人員2人(344薪點及280薪點)、毒物及化學物質源頭查核管理計畫約用人員1人(376薪點)。本年度預算數2,948萬9,000元，決算數2,726萬6,066元，結餘數222萬2,934元。係因：借調人員於今(113)年6月底離職。 (4)辦理本局空氣污染防制各項管制工作及淨零碳排，延聘約用人員(薪點280)2名，辦理超支併決算115萬9,476元，決算數44萬4,352元，結餘數71萬5,124元。係因：人員於今(113)年6月底離職。

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
專業服務費	129,509,000	147,162,488	17,653,488	13.63	2. 環境綠美化計畫預算數400萬元，決算數314萬9,839元，結餘數85萬161元。係因：申請單位(機關)發包後之標餘款。 3. 辦理日出觀光香榭大道植栽種植暨辦理風雨蘭種植工作坊計畫，超支併決算189萬6,300元，決算數179萬9,625元，結餘數9萬6,675元。係因：計畫發包標餘款。 1. 花蓮縣淨零碳排推動計畫，花東基金補助辦理超支併決算2,245萬6,000元，決算數2,154萬2,978元，結餘數91萬3,022元(委辦發包標餘款70萬6,000元及扣款20萬7,022元)。 2. 花蓮縣街道揚塵洗掃計畫，預算數625萬6,000元，決算數489萬8,213元，結餘數135萬7,787元(各公所因人員離職及空窗扣款)。 3. 其餘委辦案結餘數計252萬6,970元，係發包標餘款或違約扣款等。
材料及用品費	2,097,000	1,079,724	-1,017,276	-48.51	
使用材料費	662,000	186,376	-475,624	-71.85	公務車輛依實際派車情形核銷油料費。
用品消耗	1,435,000	893,348	-541,652	-37.75	庶務用品依實際使用情形辦理採購及核銷。
租金、償債、利息及相關手續費	839,000	834,460	-4,540	-0.54	
地租及水租	29,000	120,000	91,000	313.79	本局租借台灣肥料股份有限公司(花蓮市民享段1818地號部分土地)，供本局特種車輛停用，因土地租金調漲(由每月2,390元，調漲為每月1萬元)，超支數

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
房租	156,000	228,803	72,803	46.67	由業務計畫預算內辦理調整容納。 本局因公文檔案存放空間不足，租賃國立東華大學美崙校區格致樓104-105室，決算數7萬7,908元，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
機器租金	0	2,812	2,812	0.00	影印機租金，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
交通及運輸設備租金	120,000	105,700	-14,300	-11.92	依實際業務需要，覈實核銷。
雜項設備租金	534,000	377,145	-156,855	-29.37	依實際業務需要，覈實核銷。
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	9,016,000	24,631,713	15,615,713	173.20	
購建固定資產	9,016,000	24,631,713	15,615,713	173.20	112年度保留數92萬5,000元、本年度預算數901萬6,000元、本年度奉准先行辦理預算數1,469萬1,950元及決算數2,463萬1,713元。 1. 花蓮縣淨零排放實施計畫(購置本局及南區動力站太陽能板及智慧電能系統)本年度奉准先行辦理預算數1,430萬元，決算數1,430萬元。 2. 本局北區柴油車檢測站會議室設備增設計畫(購置擴音設備)本年度奉准先行辦理預算數12萬7,950元，決算數12萬7,950元。 3. 本局北區柴油車檢測站圍籬設置計畫本年度奉准先行辦理預算數11萬4,000元，決算數11萬3,400元，結餘數600元。 4. 本縣河川揚塵預警、宣導改善推動暨逸散性粒狀物管制計畫汰換花蓮港之

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
					車牌辨識系統本年度奉准先行辦理預算數15萬元，決算數14萬9,363元，結餘數637元。 5. 本縣柴油車底盤動力計檢測設備更新計畫(專用通行路、購置柴油車底盤動力計、排煙過濾系統等設備)，原預算編列901萬6,000元，決算數901萬6,000元。 6. 112年度保留數92萬5,000元，辦理本局防火牆設備更新汰換新增，決算數92萬5,000元。
稅捐及規費(強制費)	355,000	429,379	74,379	20.95	
消費與行為稅	60,000	59,160	-840	-1.40	
規費	295,000	370,219	75,219	25.50	辦理「花蓮縣環境教育數位中心新建統包工程案」民事訴訟第二審裁判費19萬4,088元，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,040,000	9,821,100	-3,218,900	-24.68	
捐助、補助與獎助	13,010,000	9,813,000	-3,197,000	-24.57	1. 機車排氣污染稽查管制計畫-補助各機關購置電動車預算編列300萬元，113年度因無機關單位申請，故結餘300萬元。 2. 機車排氣污染稽查管制計畫-機車汰舊換新電動機車補助預算編列30萬元，決算數10萬3,000元，結餘數19萬7,000元。為辦理民眾淘汰高污染源及新購低污染源車輛之補助，依民眾提出申請並經審核後依實核銷。

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	8,100	-21,900	-73.00	機車排氣污染稽查管制計畫-民眾檢舉烏賊車獎勵金，係依民眾提出申請並經審核後依實核銷。
其他	7,501,000	1,667,452	-5,833,548	-77.77	
其他支出	7,501,000	1,667,452	-5,833,548	-77.77	1. 辦理以前年度營建空氣污染防治費退費，預算數700萬元，實際退費148萬1,286元，結餘數551萬8,714元。係因大型公共工程工期尚在工期中，工期跨越 112~114 年度，112年疏濬工程總計申報3件，截至113年底僅1件辦理營建空污費退費。 2. 113年因遇 0403 地震及颱風交通多次中斷等，致多項會議改以視訊方式辦理，故誤餐費用減少支出。
一般廢棄物清除處理計畫	2,640,000	2,038,131	-601,869	-22.80	
服務費用	2,308,000	1,768,472	-539,528	-23.38	
一般服務費	688,000	516,972	-171,028	-24.86	依各公所實際代處理廚餘量辦理核銷。
專業服務費	1,620,000	1,251,500	-368,500	-22.75	1. 111年度因應嚴重特殊傳染性肺炎辦理居家隔離、居家檢疫者、防疫旅館及集中檢疫場所垃圾清理服務，辦理超支併決算101萬9,900元，決算數101萬9,900元。 2. 本縣巨大廢棄物破碎廠復電申請、專任電氣技術人員執照登記及破碎場控制線路查修等費用，辦理超支併決算23萬1,600元，決算數23萬1,600元。

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
					3. 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費預算數162萬元，決算數0元，結餘數162萬元。係因：參酌廢棄物清理法第14條第2項公告之一般廢棄物清除處理方式附表規定，委託本縣事業或污水下水道系統進行廢（污）水處理後，採生物處理後放流，事業單位於本（113）年2月提報變更水措，經審議後建置設備，並預計3月底進行功能測試，惟本縣受震災及風災影響，預計功能測試事業單位申請展延至9月開始進行試驗計畫，113年12月辦理功能檢測，故產出液態物料處理費無預期支應。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132,000	132,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	132,000	132,000	0	0.00	
其他	200,000	137,659	-62,341	-31.17	
其他支出	200,000	137,659	-62,341	-31.17	依各公所實際申請事業單位或家戶以外產源誤徵重複收費等案件退費。
環境教育計畫	37,717,000	71,662,067	33,945,067	90.00	
用人費用	366,000	232,970	-133,030	-36.35	
加（夜）班費	366,000	232,970	-133,030	-36.35	依實際業務需要辦理加班及核銷事宜。
服務費用	34,953,000	33,450,977	-1,502,023	-4.30	

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
水電費	10,000	0	-10,000	-100.00	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。
郵電費	10,000	0	-10,000	-100.00	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	245,000	177,391	-67,609	-27.60	1. 環境部補助「本縣113年全國環保志(義)工群英會表演賽及設攤補助計畫」，辦理超支併決算3萬元，決算數3萬元。 2. 113年因遇 0403 地震及颱風交通多次中斷等，環境部調整多項會議合併辦理或改以線上方式辦理，故旅運費減少支出。
印刷裝訂與廣告費	1,827,000	1,255,457	-571,543	-31.28	1. 環境部補助「本縣113年全國環保志(義)工群英會表演賽及設攤補助計畫-環保志工攤位海報設計及海報輸出」，辦理超支併決算1萬1,000元，決算數1萬1,000元。 2. 辦理環境教育活動依實核銷，支用未達部分於下年度酌於調整。
修理保養及保固費	0	6,980	6,980	0.00	辦理電腦維修，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
保險費	600,000	496,798	-103,202	-17.20	志工團體平安保險係依本縣環保志工人數覈實辦理，本年度環保志工辦理團保人數為3,202人次，加保人數146人次，無退保人次。

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
一般服務費	4,346,000	4,268,983	-77,017	-1.77	契僱環境教育永續中心長期營運人員約用人員6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434萬6,000元；決算金額合計426萬8,983元。
專業服務費	27,915,000	27,245,368	-669,632	-2.40	
材料及用品費	1,040,000	713,670	-326,330	-31.38	
用品消耗	1,040,000	713,670	-326,330	-31.38	1. 環境部補助「本縣113年全國環保志(義)工群英會表演賽及設攤補助計畫-表演賽製裝費及攤位海報展架」，辦理超支併決算2萬9,000元，決算數2萬9,000元。 2. 依實際業務需求核銷，支用未達部分於下年度酌於調整。
租金、償債、利息及相關手續費	208,000	202,428	-5,572	-2.68	
房租	136,000	91,346	-44,654	-32.83	租賃東華大學校區教室之房租支出依實核銷，支用未達部分於下年度酌於調整。
機器租金	0	49,057	49,057	0.00	影印機租金，由業務計畫預算內辦理調整容納。
交通及運輸設備租金	0	30,000	30,000	0.00	環境部補助「本縣113年全國環保志(義)工群英會表演賽及設攤補助計畫-租賃遊覽車資」，辦理超支併決算3萬元，決算數3萬元。
雜項設備租金	72,000	32,025	-39,975	-55.52	雜項設備租賃依實際業務需求核銷。

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
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	0	35,347,218	35,347,218	0.00	
購建固定資產	0	29,553,618	29,553,618	0.00	花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫：112年度保留數3,003萬5,755元，決算數2,955萬3,618元。
購置無形資產	0	5,793,600	5,793,600	0.00	112年應付未付579萬3,600元，決算數579萬3,600元。辦理花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之數位展示廳AR_VR系統新增。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	860,000	859,900	-100	-0.01	
捐助、補助與獎助	860,000	859,900	-100	-0.01	
其他	290,000	854,904	564,904	194.79	
其他支出	290,000	854,904	564,904	194.79	註銷112年其他應收款-花蓮縣環境教育數位中心設置計畫補助款49萬4,345元及設置續接計畫補助款7萬3,475元，合計56萬7,820元，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
水污染防治計畫	10,633,000	10,431,346	-201,654	-1.90	
用人費用	55,000	37,795	-17,205	-31.28	
加（夜）班費	55,000	37,795	-17,205	-31.28	依實際業務需要辦理加班及核銷事宜。
服務費用	10,318,000	10,024,229	-293,771	-2.85	

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
郵電費	0	2,304	2,304	0.00	寄送水污染防治法規說明會公文郵資，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
旅運費	130,000	98,487	-31,513	-24.24	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	10,616	-39,384	-78.77	本年度未印製新宣導單張，依實際業務需求核銷。
修理保養及保固費	40,000	0	-40,000	-100.00	機械及設備運作正常，故本年度未支應。
一般服務費	0	56,500	56,500	0.00	配合環境部辦理「322世界水日串聯地方政府系列活動」影片製作及本局參加「中華民國環境工程學會」投稿論文期刊發表論文費，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
專業服務費	10,098,000	9,856,322	-241,678	-2.39	環境部補助「花蓮縣112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-河川教育宣導花東參訪活動」，辦理超支併決算13萬8,442元，決算數13萬8,442元。
材料及用品費	240,000	17,710	-222,290	-92.62	
用品消耗	240,000	17,710	-222,290	-92.62	1. 環境部補助「花蓮縣112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-購置錄音筆及密錄器等」，辦理超支併決算1萬2,390元，決算數1萬2,190元。 2. 因採樣耗材存量尚足，故本年度無購置耗材，依實際業務需求核銷。
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	0	346,688	346,688	0.00	

花蓮縣環境保護基金 基金用途明細表

中華民國113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	%	
購建固定資產	0	346,688	346,688	0.00	環境部補助「花蓮縣112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-購置平板電腦、冰箱、攝影機及擴音機等設備」，奉准先行辦理並補辦114年度預算，計34萬9,168元。113年決算數計34萬6,688元，結餘數2,480元。
其他	20,000	4,924	-15,076	-75.38	
其他支出	20,000	4,924	-15,076	-75.38	113年因遇 0403 地震及颱風交通多次中斷等，致多項會議改以視訊方式辦理，故誤餐費用減少支出。

花蓮縣環境保護基金 資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

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	297,933,359	-61,140,275	55,017,873	236,431,318	0	178,506,348	-20,227,920	274,490,134
土地改良物	22,566,874	-18,337,015	3,082,000	3,081,400	0	0	-2,190,020	5,121,239
房屋及建築	58,775,266	-7,251,616	7,830,277	145,326,220	0	0	-6,573,982	190,275,888
機械及設備	21,452,919	-16,613,251	33,350,205	39,487,265	0	63,389	-4,530,469	39,733,075
交通及運輸設備	26,236,307	-8,715,283	3,317,596	4,292,596	0	3,430,400	-2,866,306	15,516,914
雜項設備	10,416,728	-10,223,110	7,437,795	19,998,523	0	344,439	-4,067,143	15,780,559
購建中固定資產	154,223,985	0	0	18,451,714	0	172,675,699	0	0
電腦軟體	4,261,280	0	0	5,793,600	0	1,992,421	0	8,062,459

附註：各項財產類別增加數、減少數及累計折舊(耗)變動情形，如下述：

1. 土地改良物：

(1)本年度成本變動-增加數，合計308萬1,400元：

A. 7月新增本縣環境保護局北區柴油車檢測站圍籬設置計畫11萬3,400元。

B. 12月新增花蓮縣柴油車底盤動力計檢測設備更新計畫專用通行路296萬8,000元(其中90萬4,800元由購建中固定資產調整至土地改良物)。

(2)本年度累計折舊計219萬20元。

2. 房屋及建築：

(1)本年度成本變動-增加數，合計1億4,532萬6,220元：

A. 6月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之辦公家具增購及內部設施等計畫新增229萬6,226元。

B. 12月花蓮縣環境教育數位中心設置及續接計畫結案，由購建中固定資產調整至房屋及建築1億4,302萬9,994元。

(2)本年度累計折舊計657萬3,982元。

3. 機械及設備：

(1)本年度成本變動-增加數，合計3,948萬7,265元：

A. 2月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之勤務管理中心設置計畫新增73萬9,360元。

B. 3月防火牆設備更新汰換新增92萬5,000元。

C. 4月北區柴油車檢測站新增2萬950元。

D. 6月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之辦公家具增購、LED螢幕設備採購、數位展示廳及內部設施等計畫新增1,381萬5,174元(其中271萬177元由購建中固定資產調整至機械及設備)。

E. 6月調整伸縮臂式多功能作業車採購案計343萬元(由交通及運輸設備調整)。

F. 9月河川揚塵預警、宣導改善推動暨逸散性粒狀物管制計畫汰換花蓮港之車牌辨識系統14萬9,363元。

G. 11月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增購平板電腦3台計11萬1,918元。

H. 12月新增花蓮縣柴油車底盤動力計檢測設備更新計畫購置柴油車底盤動力計等599萬5,500元(其中178萬1,100元由購建中固定資產調整至機械及設備)及淨零碳排推動計畫購置智慧電能系統等1,430萬元(其中1,069萬5,000元由購建中固定資產調整至機械及設備)，合計新增2,029萬5,500元。

(2)本年度成本變動-減少數，合計6萬3,389元：

A. 1月報廢(取得價值)：個人電腦2台381元及19吋觸控螢幕1具135元，合計516元。

B. 3月報廢(取得價值)：個人電腦3台583元、數位照相機1架1萬3,525元及數位攝影機1架1萬5,800元，合計2萬9,908元。

花蓮縣環境保護基金 資本資產明細表

中華民國113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		

C. 5月報廢(取得價值)：個人電腦1台1萬9,000元。

D. 6月報廢(取得價值)：個人電腦1組1萬3,583元及個人電腦1台177元，合計1萬3,760元。

E. 8月報廢(取得價值)：個人電腦1台205元。

(3)報廢之財產交易損失(帳面價值)，合計2,240元：

A. 1月報廢之財產交易損失(帳面價值)：個人電腦2台381元及19吋觸控螢幕1具135元，合計516元。

B. 3月報廢之財產交易損失(帳面價值)：個人電腦3台583元、數位照相機1架135元及數位攝影機1架158元，合計876元。

C. 5月報廢之財產交易損失(帳面價值)：個人電腦1台247元。

D. 6月報廢之財產交易損失(帳面價值)：個人電腦2台396元。

E. 8月報廢之財產交易損失(帳面價值)：個人電腦1台205元。

(4)報廢之累計折舊與資產原值借貸後的差額(已折舊金額)，合計6萬1,149元。

(5)本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數合計453萬469元。

A. 本年度累計折舊計459萬1,618元。

B. 本年度報廢之累計折舊與資產原值借貸後的差額計6萬1,149元。

4. 交通及運輸設備：

(1)本年度成本變動-增加數，合計429萬2,596元：

A. 2月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之勤務管理中心設置計畫新增237萬9,000元。

B. 4月北區柴油車檢測站新增10萬7,000元。

C. 6月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之數位展示廳、數位白板採購及內部設施等計畫新增172萬4,696元(其中97萬5,000元由購建中國固定資產調整至交通及運輸設備)。

D. 11月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增購行動電話機1部及擴音機2部計8萬1,900元。

(2)本年度成本變動-減少數，合計343萬400元：

A. 6月報廢(取得價值)：二輪電動機踏車2輛400元。

B. 6月調整至機械及設備(伸縮臂式多功能作業車採購案)計343萬元。

(3)報廢之財產交易損失(帳面價值)，合計400元：6月報廢之財產交易損失(帳面價值)：二輪電動機踏車2輛400元。

(4)本年度累計折舊計286萬6,306元。

5. 雜項設備：

(1)本年度成本變動-增加數，合計1,999萬8,523元：

A. 2月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之勤務管理中心設置計畫新增178萬55元。

B. 6月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之空調統包工程、辦公家具增購及內部設施等計畫新增1,801萬3,098元(其中1,256萬728元由購建中國固定資產調整至雜項設備)。

C. 11月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增購照相機1架、攝影機1架及冰箱1臺計15萬2,870元。

D. 12月花蓮縣柴油車底盤動力計排煙檢測站設備更新計畫新增5萬2,500元(其中1萬8,900元由購建中國固定資產調整至雜項設備)。

(2)本年度成本變動-減少數，合計34萬4,439元：

A. 1月報廢(取得價值)：白板2架550元、投影機1部9,223元、多功能講桌1張16,485元及不鏽鋼流理台1組576元，合計2萬6,834元。

B. 5月報廢(取得價值)：平衡木及遊樂設施等計31萬7,605元。

**花蓮縣環境保護基金
資本資產明細表**

中華民國113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		

(3)報廢之財產交易損失(帳面價值)，合計8,190元：

A. 1月報廢之財產交易損失：(帳面價值)白板2架550元、投影機1部271元、多功能講桌1張398元及不鏽鋼流理台1組243元，合計1,462元

B. 5月報廢之財產交易損失：(帳面價值)平衡木及遊樂設施等計6,728元。

(4)報廢之累計折舊與資產原值借貸後的差額(已折舊金額)，合計33萬6,249元。

(5)本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數合計406萬7,143元。

A. 本年度累計折舊計440萬3,392元。

B. 本年度報廢之累計折舊與資產原值借貸後的差額33萬6,249元。

6. 購建中固定資產：

(1)本年度成本變動-增加數，合計1,845萬1,714元：

A. 4月花蓮縣柴油車底盤動力計排煙檢測站設備更新計畫新增270萬4,800元。

B. 6月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之數位展示廳及內部設施等計畫新增505萬1,914元。

C. 11月花蓮縣淨零排放實施計畫新增1,069萬5,000元。

(2)本年度成本變動-減少數，合計1億7,267萬5,699元：

A. 6月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之LED螢幕設備採購案結案，調整至機械及設備271萬177元。

B. 6月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之數位白板採購案結案，調整至交通及運輸設備97萬5,000元。

C. 6月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之空調統包工程完工，調整至雜項設備1,256萬728元。

D. 12月花蓮縣柴油車底盤動力計排煙檢測站設備更新計畫結案，調整至土地改良物90萬4,800元、機械及設備178萬1,100元及雜項設備1萬8,900元，小計270萬4,800元。花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之數位展示廳及內部設施等計畫結案，調整至房屋及建築505萬1,914元。花蓮縣淨零排放實施計畫結案，調整至機械及設備1,069萬5,000元。花蓮縣環境教育數位中心設置及續接計畫結案，調整至房屋及建築1億3,797萬8,080元。合計減少1億5,642萬9,794元。

7. 電腦軟體：

(1)本年度成本變動-增加數，合計579萬3,600元：6月花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之數位展示廳AR_VR系統新增579萬3,600元。

(2)本年度成本變動-減少數，合計199萬2,421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。

113年度可用預算數計5,501萬7,873元。

(1)以前年度保留數：3,096萬755元。

(2)本年度法定預算數：901萬6,000元。

(3)本年度奉准先行辦理數：1,504萬1,118元。

固定資產建設改良擴充明細表

花蓮縣環境
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	925,000	9,016,000	14,691,950
土地改良物		3,016,000	114,000
土地改良物		3,016,000	114,000
機械及設備	925,000	5,937,000	170,950
機械及設備	925,000	5,937,000	170,950
交通及運輸設備			14,407,000
交通及運輸設備			14,407,000
雜項設備		63,000	
雜項設備		63,000	
環境教育計畫	30,035,755		
房屋及建築	16,453,317		
房屋及建築	16,453,317		
購建中固定資產			
機械及設備	10,842,705		
機械及設備	10,842,705		
交通及運輸設備	998,345		
交通及運輸設備	998,345		
雜項設備	1,741,388		
雜項設備	1,741,388		
水污染防治計畫			349,168
機械及設備			224,468
機械及設備			224,468
交通及運輸設備			81,900
交通及運輸設備			81,900
雜項設備			42,800
雜項設備			42,800
合 計	30,960,755	9,016,000	15,041,118

附註：

一、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

保護基金

改良擴充明細表

113年度

單位：：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增減數	本年度 保留數
調整數	合計			
0	24,632,950	24,631,713	-1,237	
-48,000	3,082,000	3,081,400	-600	
-48,000	3,082,000	3,081,400	-600	
14,358,500	21,391,450	21,390,813	-637	
14,358,500	21,391,450	21,390,813	-637	
-14,300,000	107,000	107,000		
-14,300,000	107,000	107,000		
-10,500	52,500	52,500		
-10,500	52,500	52,500		
0	30,035,755	29,553,618	-482,137	
-8,623,040	7,830,277	7,348,140	-482,137	
129,355,040	145,808,357	145,326,220	-482,137	
-137,978,080	-137,978,080	-137,978,080		
1,001,652	11,844,357	11,844,357		
1,001,652	11,844,357	11,844,357		
2,130,351	3,128,696	3,128,696		
2,130,351	3,128,696	3,128,696		
5,491,037	7,232,425	7,232,425		
5,491,037	7,232,425	7,232,425		
0	349,168	346,688	-2,480	
-110,070	114,398	111,918	-2,480	
-110,070	114,398	111,918	-2,480	
0	81,900	81,900		
0	81,900	81,900		
110,070	152,870	152,870		
110,070	152,870	152,870		
0	55,017,873	54,532,019	-485,854	

列基礎不同。

花蓮縣環境 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

二、本年度奉准先行辦理數：1,504萬1,118元，決算數1,503萬7,401元。

A. 空氣污染防制計畫本年度奉准先行辦理數：1,469萬1,950元，決算數1,469萬713元。

a. 土地改良物：本縣環境保護局北區柴油車檢測站圍籬設置計畫本年度奉准先行辦理

b. 機械及設備：本縣環境保護局北區柴油車檢測站設置計畫本年度奉准先行辦理數

蓮港之車牌辨監視系統本年度奉准先行辦理數15萬，決算數14萬9,363元。

c. 交通及運輸設備：本縣環境保護局北區柴油車檢測站設置計畫本年度奉准先行辦理
先行辦理數1,430萬元，決算數1,430萬元。

B. 水污染防治計畫本年度奉准先行辦理數：34萬9,168元，決算數34萬6,688元。(水質

a. 機械及設備：本年度奉准先行辦理數22萬4,468元，決算數11萬1,918元。調整11

b. 交通及運輸設備：本年度奉准先行辦理數8萬1,900元，決算數8萬1,900元。

c. 雜項設備：本年度奉准先行辦理數4萬2,800元，決算數15萬2,870元。由機械及設

三、本年度可用預算調整數說明：

A. 空氣污染防制計畫：

a. 土地改良物調整數減少4萬8,000元：係花蓮縣柴油車檢驗計畫調整至機械及設備4萬

b. 機械及設備調整數增加1,435萬8,500元：係花蓮縣淨零碳排推動計畫由交通及運輸
備調整增加1萬500元。

c. 交通及運輸設備減少1,430萬元：係花蓮縣淨零碳排推動計畫調整至機械及設備

d. 雜項設備減少1萬500元：係花蓮縣柴油車檢驗計畫調整至機械及設備1萬500元(減

B. 環境教育計畫：

a. 房屋及建築增加1億2,935萬5,040元：係花蓮縣環境教育數位中心設置及續接計畫由
機械及設備100萬1,652元(減少)、交通及運輸設備213萬351元(減少)及雜項設備

b. 機械及設備增加100萬1,652元：係花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫由房屋及

c. 交通及運輸設備增加213萬351元：係花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫由房屋

d. 雜項設備增加549萬1,037元：係花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫由房屋及建

e. 購建中固定資產減少1億3,797萬8,080元：係花蓮縣環境教育數位中心設置及續接

保護基金

改良擴充明細表

113年度

單位：：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增減數	本年度 保留數
調整數	合計			

數11萬4,000元，決算數11萬3,400元。

2萬950元，決算數2萬950元。河川揚塵預警、宣導改善推動暨逸散性粒狀物管制計畫汰換花

10萬7,000元，決算數10萬7,000元。本縣淨零碳排推動計畫購置智慧電能系統等本年度奉准

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計畫）

萬70元至雜項設備。

備調整11萬70元至本項。

8,000元(減少)。

設備調整增加1,430萬元。花蓮縣柴油車檢驗計畫由土地改良物調整增加4萬8,000元及雜項設

1,430萬元(減少)。

少)。

購建中固定資產調整增加1億3,797萬8,080元。花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫調整至
549萬1,037元(減少)。

建築調整增加100萬1,652元。

及建築調整增加213萬351元。

築調整增加549萬1,037元。

計畫調整至房屋及建築1億3,797萬8,080元(減少)。

花蓮縣環境保護基金
員工人數彙計表
 中華民國113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		
約僱	8	8		以113年12月31日實有人數提列。
總 計	8	8		

註：契僱人力-以113年12月31日實有人數提列。

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20人(280薪點)及辦理空氣污染防制工作臨時人員2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(376薪點)。
4. 空氣污染防制計畫-花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫-一般服務費，契僱環保署補助計畫約用人員1人(280薪點)及約用人員1人(344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. 環境教育計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱環境教育數位中心長期營運人員約用人員6人(280薪點)及環境教育數位中心清潔臨時人員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	加(夜)班費	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
空氣污染防制計畫		3,670,000	511,000		444,000	217,000		667,000		5,509,000	
正式人員			184,000							184,000	
聘僱人員		3,670,000	327,000		444,000	217,000		667,000		5,325,000	
環境教育計畫			366,000							366,000	
正式人員			235,000							235,000	
聘僱人員			131,000							131,000	
水污染防治計畫			55,000							55,000	
正式人員			7,000							7,000	
聘僱人員			48,000							48,000	
合 計		3,670,000	932,000		444,000	217,000		667,000		5,930,000	

註：契僱人力-原預算編列金額合計33,835,000元，超支併決算編列金額合計1,159,476元，可用預算

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17,059,000元，決算金額合計14,748,977元。
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10,072,127元。
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-花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫-一般服務費，契僱環保署補助
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-113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，增聘決算金額合計444,352元。
7. 環境教育計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱環境教育數位中心長期營運人員約用人決算金額合計4,268,983元。

保護基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

決 算 數										
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
	3,816,864	257,768		443,184	225,504		655,268		5,398,588	5,398,588
		22,692							22,692	22,692
	3,816,864	235,076		443,184	225,504		655,268		5,375,896	5,375,896
		232,970							232,970	232,970
		124,021							124,021	124,021
		108,949							108,949	108,949
		37,795							37,795	37,795
		10,566							10,566	10,566
		27,229							27,229	27,229
	3,816,864	528,533		443,184	225,504		655,268		5,669,353	5,669,353

數金額合計34,994,476元，決算金額合計31,979,401元。

工作約用人員26人(280薪點)及辦理空氣污染防制工作約用人員1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9,924,000元，決算金

計畫預算編列金額合計788,000元，決算金額合計826,999元。

助計畫預算編列金額合計1,300,000元，決算金額合計1,220,641元。

工作臨時人員1人，預算編列金額合計418,000元，決算金額合計397,322元。

契僱約用人員2人(280薪點)，辦理113年度超支併決算-空氣污染防制計畫1,159,476元，

員6人(280薪點)及環境教育數位中心清潔臨時人員2人，預算編列金額合計4,346,000元，

中華民國113年度

[illegible]

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。

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113年度

貨幣單位：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 防制計畫			215,692,000		231,400,212			15,708,212	7.28	1. 購建固定資產：112年度保留數92萬5,000元、本年度預算數901萬6,000元、本年度奉准先行辦理並補辦114年度預算1,469萬1,950元及決算數2,463萬1,713元。 (1) 花蓮縣淨零排放實施計畫(購置本局及南區動力站太陽能板及智慧電能系統)本年度奉准先行辦理並補辦114年度預算1,430萬元，決算數1,430萬元。 (2) 本局北區柴油車檢測站會議室設備增設計畫(購置擴音設備)本年度奉准先行辦理並補辦114年度預算12萬7,950元，決算數12萬7,950元。 (3) 本局北區柴油車檢測站圍籬設置計畫本年度奉准先行辦理並補辦114年度預算11萬4,000元，決算數11萬3,400元。 (4) 本縣河川揚塵預警、宣導改善推動暨逸散性粒狀物管制計畫汰換花蓮港之車牌辨識監視系統本年度奉准先行辦理並補辦114年度預算15萬元，決算數14萬9,363元。

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113年度

貨幣單位：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	%	
										(5)本縣柴油車底盤動力計檢測設備更新計畫(專用通行路、購置柴油車底盤動力計、排煙過濾系統等設備)，預算數901萬6,000元，決算數901萬6,000元。 (6)112年度保留數92萬5,000元，辦理本局防火牆設備更新汰換新增，決算數92萬5,000元。 2. 超支併決算2,551萬1,776元，決算數2,378萬6,955元。 (1)辦理本局空氣污染防治各項管制工作及淨零碳排，延聘約用人員(薪點280)2名，辦理超支併決算115萬9,476元，決算數44萬4,352元，結餘數71萬5,124元。係因：人員於今(113)年6月底離職。 (2)花蓮縣淨零碳排推動計畫，花東基金補助辦理超支併決算2,245萬6,000元，決算數2,154萬2,978元，結餘數91萬3,022元。係因：委辦發包標餘款70萬6,000元及扣款20萬7,022元)。

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113年度

貨幣單位：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			2,640,000		2,038,131			-601,869	-22.80	(3)辦理日出觀光香榭大道植栽種植暨辦理風雨蘭種植工作坊計畫，超支併決算189萬6,300元，決算數179萬9,625元，結餘數9萬6,675元。係因：計畫發包標餘款。 1. 超支併決算125萬1,500元，決算數125萬1,500元。 (1)111年度因應嚴重特殊傳染性肺炎辦理居家隔離、居家檢疫者、防疫旅館及集中檢疫場所垃圾清理服務，辦理超支併決算101萬9,900元，決算數101萬9,900元。 (2)本縣巨大廢棄物破碎廠復電申請、專任電氣技術人員執照登記及破碎場控制線路查修等費用，辦理超支併決算23萬1,600元，決算數23萬1,600元。 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費預算數162萬元，決算數0元。係因：參酌廢棄物清理法第14條第2項公告之一般廢棄物清除處理方式附表規定，委託本縣

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113年度

貨幣單位：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			37,717,000		71,662,067			33,945,067	90.00	事業或污水下水道系統進行廢(污)水處理後，採生物處理後放流，事業單位於本(113)年2月提報變更水措，經審議後建置設備，並預計3月底進行功能測試，惟本縣受震災及風災影響，預計功能測試事業單位申請展延至9月開始進行試驗計畫，113年12月辦理功能檢測，故產出液態物料處理費無預期支應。 1. 購建固定資產及無形資產：112年度保留數3,003萬5,755元、112年度應付未付(購置無形資產)579萬3,600元。 (1)購建固定資產-花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫：112年度保留數3,003萬5,755元，113年度決算數2,955萬3,618元。 (2)購置無形資產-花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之數位展示廳AR_VR系統新增，112年度應付未付579萬3,600元，113年度決算數579萬3,600元。

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113年度

貨幣單位：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			10,633,000		10,431,346			-201,654	-1.90	2. 超支併決算：環境部補助「本縣113年全國環保志(義)工群英會表演賽及設攤補助計畫」環保志工攤位海報設計及海報輸出、租賃遊覽車、表演賽製裝費及攤位海報展架等，辦理超支併決算10萬元，決算數10萬元。 1. 環境部補助「花蓮縣112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-購置平板電腦、冰箱、攝影機及擴音機等設備」，本年度奉准先行辦理並補辦114年度預算34萬9,168元，決算數34萬6,688元。 2. 環境部補助「花蓮縣112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-河川教育宣導花東參訪活動」，辦理超支併決算13萬8,442元，決算數13萬8,442元。

花蓮縣環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國113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	5,930,000	5,669,353	-260,647	-4.40
聘僱及兼職人員薪資	3,670,000	3,816,864	146,864	4.00
加(夜)班費	932,000	528,533	-403,467	-43.29
獎金	444,000	443,184	-816	-0.18
退休及卹償金	217,000	225,504	8,504	3.92
福利費	667,000	655,268	-11,732	-1.76
服務費用	224,914,000	232,781,474	7,867,474	3.50
水電費	2,262,000	1,808,615	-453,385	-20.04
郵電費	4,760,000	3,368,429	-1,391,571	-29.23
旅運費	2,753,000	1,201,039	-1,551,961	-56.37
印刷裝訂與廣告費	4,270,000	1,739,756	-2,530,244	-59.26
修理保養及保固費	2,266,000	1,031,483	-1,234,517	-54.48
保險費	716,000	542,987	-173,013	-24.16
一般服務費	38,745,000	37,573,487	-1,171,513	-3.02
專業服務費	169,142,000	185,515,678	16,373,678	9.68
材料及用品費	3,377,000	1,811,104	-1,565,896	-46.37
使用材料費	662,000	186,376	-475,624	-71.85
用品消耗	2,715,000	1,624,728	-1,090,272	-40.16
租金、償債、利息及相關手續費	1,047,000	1,036,888	-10,112	-0.97
地租及水租	29,000	120,000	91,000	313.79
房租	292,000	320,149	28,149	9.64
機器租金	0	51,869	51,869	0.00
交通及運輸設備租金	120,000	135,700	15,700	13.08
雜項設備租金	606,000	409,170	-196,830	-32.48
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	9,016,000	60,325,619	51,309,619	569.10
購建固定資產	9,016,000	54,532,019	45,516,019	504.84
購置無形資產	0	5,793,600	5,793,600	0.00
稅捐及規費(強制費)	355,000	429,379	74,379	20.95
消費與行為稅	60,000	59,160	-840	-1.40
規費	295,000	370,219	75,219	25.50
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,032,000	10,813,000	-3,219,000	-22.94
捐助、補助與獎助	14,002,000	10,804,900	-3,197,100	-22.83
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	8,100	-21,900	-73.00
其他	8,011,000	2,664,939	-5,346,061	-66.73
其他支出	8,011,000	2,664,939	-5,346,061	-66.73
合 計	266,682,000	315,531,756	48,849,756	18.32

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減數		備 註
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費	0	203,757	203,757	0.00	1. 由空氣污染防制計畫及環境教育計畫預算內辦理調整容納。 2. 113年氣候變遷調適及管理對策研習-德國團(1131130-1131207)出國旅費13萬8,446元，由空氣污染防制計畫預算內辦理調整容納。 3. 113年氣候變遷調適及管理對策研習-韓國班(1131207-1131214)出國旅費6萬5,311元，由環境教育計畫預算內辦理調整容納。
業務宣導費	3,019,000	1,201,000	-1,818,000	-60.22	係為推動空氣污染防制計畫、環境教育計畫及水污染防治計畫業務所需相關宣導費用，覈實核銷。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	33,835,000	31,979,401	-1,855,599	-5.48	1. 原預算編列3,383萬5,000元及超支併決算115萬9,476元。 2. 決算數3,197萬9,401元。(詳用人費用彙計表) 3. 差異之主因：係借調本縣縣府約用人員於本(113)年6月底離職。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,177,000	665,870	-1,511,130	-69.41	調整多項會議合併辦理及部分審查委員採用書審方式辦理。
一般土地租金	29,000	120,000	91,000	313.79	本局租用台灣肥料股份有限公司之花蓮市民享段1818地號，辦理本局特種車輛停用之停車場租金，

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減數		備 註
			金額	%	
購置電腦軟體	0	5,793,600	5,793,600	0.00	自113年4月1日起調漲租金，由每月2,390元調漲為每月1萬元，超支數由計畫預算內辦理調整容納。 可用預算數計579萬3,600元：113年原預算編列0元及112年應付未付579萬3,600元。辦理花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫之數位展示廳AR_VR系統新增。
補（協）助政府機關（構）	13,102,000	10,101,900	-3,000,100	-22.90	補（協）助政府機關（構）決算數相較於預算數差異300萬100元，係因：空氣污染防治計畫-花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫項下，為補助各機關（構）購置電動車，本(113)年度無單位申請補助。
捐助國內團體	600,000	600,000	0	0.00	

平衡表

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	574,943,649	100.00	596,921,189	100.00	-21,977,540	-3.68
流動資產	300,453,515	52.26	353,936,105	59.29	-53,482,590	-15.11
現金	292,624,968	50.90	277,125,906	46.43	15,499,062	5.59
銀行存款	292,624,968	50.90	277,125,906	46.43	15,499,062	5.59
應收款項	7,638,652	1.33	62,628,302	10.49	-54,989,650	-87.80
應收帳款	1,962,401	0.34	37,130,421	6.22	-35,168,020	-94.71
其他應收款	5,676,251	0.99	25,497,881	4.27	-19,821,630	-77.74
預付款項	189,895	0.03	14,181,897	2.38	-13,992,002	-98.66
預付費用	189,895	0.03	14,181,897	2.38	-13,992,002	-98.66
固定資產	266,427,675	46.34	232,531,804	38.96	33,895,871	14.58
土地改良物	5,121,239	0.89	4,229,859	0.71	891,380	21.07
土地改良物	25,648,274	4.46	22,566,874	3.78	3,081,400	13.65
累計折舊—土地改良物	-20,527,035	-3.57	-18,337,015	-3.07	-2,190,020	11.94
房屋建築及設備	190,275,888	33.09	51,523,650	8.63	138,752,238	269.30
房屋建築及設備	204,101,486	35.50	58,775,266	9.85	145,326,220	247.26
累計折舊—房屋建築及設備	-13,825,598	-2.40	-7,251,616	-1.21	-6,573,982	90.66
機械及設備	39,733,075	6.91	4,839,668	0.81	34,893,407	720.99
機械及設備	60,876,795	10.59	21,452,919	3.59	39,423,876	183.77
累計折舊—機械及設備	-21,143,720	-3.68	-16,613,251	-2.78	-4,530,469	27.27
交通及運輸設備	15,516,914	2.70	17,521,024	2.94	-2,004,110	-11.44
交通及運輸設備	27,098,503	4.71	26,236,307	4.40	862,196	3.29
累計折舊—交通及運輸設備	-11,581,589	-2.01	-8,715,283	-1.46	-2,866,306	32.89
雜項設備	15,780,559	2.74	193,618	0.03	15,586,941	8,050.36
雜項設備	30,070,812	5.23	10,384,728	1.74	19,686,084	189.57
累計折舊—雜項設備	-14,290,253	-2.49	-10,191,110	-1.71	-4,099,143	40.22
購建中固定資產	0	0.00	154,223,985	25.84	-154,223,985	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	154,223,985	25.84	-154,223,985	-100.00
無形資產	8,062,459	1.40	4,261,280	0.71	3,801,179	89.20
無形資產	8,062,459	1.40	4,261,280	0.71	3,801,179	89.20
電腦軟體	2,268,859	0.39	4,261,280	0.71	-1,992,421	-46.76
其他無形資產	5,793,600	1.01	0	0.00	5,793,600	0.00
其他資產	0	0.00	6,192,000	1.04	-6,192,000	-100.00
什項資產	0	0.00	6,192,000	1.04	-6,192,000	-100.00
暫付及待結轉帳項	0	0	6,192,000	1.04	-6,192,000	-100.00
合 計	574,943,649	100.00	596,921,189	100.00	-21,977,540	-3.68

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

113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	42,283,347	7.35	75,123,165	12.59	-32,839,818	-43.71
流動負債	40,849,583	7.10	71,423,293	11.97	-30,573,710	-42.81
應付款項	40,849,583	7.10	71,423,293	11.97	-30,573,710	-42.81
應付費用	40,849,583	7.10	71,423,293	11.97	-30,573,710	-42.81
其他負債	1,433,764	0.25	3,699,872	0.62	-2,266,108	-61.25
什項負債	1,433,764	0.25	3,699,872	0.62	-2,266,108	-61.25
暫收及待結轉帳項	1,433,764	0.25	3,699,872	0.62	-2,266,108	-61.25
淨資產	532,660,302	92.65	521,798,024	87.41	10,862,278	2.08
淨資產	532,660,302	92.65	521,798,024	87.41	10,862,278	2.08
淨資產	532,660,302	92.65	521,798,024	87.41	10,862,278	2.08
累積餘額	532,660,302	92.65	521,798,024	87.41	10,862,278	2.08
合 計	574,943,649	100.00	596,921,189	100.00	-21,977,540	-3.68

花蓮縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國113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	288,696,984	100.00	373,394,129	100.00	-84,697,145	-22.68
徵收及依法分配收入	220,134,925	76.25	261,385,404	70.00	-41,250,479	-15.78
污染防制及防治收入	200,784,238	69.55	225,965,751	60.52	-25,181,513	-11.14
回收清除處理收入	4,624,545	1.60	9,284,922	2.49	-4,660,377	-50.19
違規罰款收入	366,865	0.13	17,933	0.00	348,932	1,945.75
環保提撥收入	14,359,277	4.97	26,116,798	6.99	-11,757,521	-45.02
財產收益	1,401,247	0.49	1,081,480	0.29	319,767	29.57
財產孳息收入	1,401,247	0.49	1,081,480	0.29	319,767	29.57
政府撥入收入	63,262,614	21.91	109,304,420	29.27	-46,041,806	-42.12
公庫撥款收入	0	0.00	948,616	0.25	-948,616	-100.00
政府其他撥入收入	63,262,614	21.91	108,355,804	29.02	-45,093,190	-41.62
其他收入	3,898,198	1.35	1,622,825	0.43	2,275,373	140.21
受贈收入	0	0.00	32,000	0.01	-32,000	-100.00
雜項收入	3,898,198	1.35	1,590,825	0.43	2,307,373	145.04
支出	277,834,706	96.24	320,341,847	85.79	-42,507,141	-13.27
人事支出	5,669,353	1.96	5,378,986	1.44	290,367	5.40
人事支出	5,669,353	1.96	5,378,986	1.44	290,367	5.40
業務支出	236,066,945	81.77	250,009,223	66.96	-13,942,278	-5.58
業務支出	236,066,945	81.77	250,009,223	66.96	-13,942,278	-5.58
獎補助支出	10,804,900	3.74	41,898,338	11.22	-31,093,438	-74.21
補（協）助政府機關（構）	10,101,900	3.50	31,286,726	8.38	-21,184,826	-67.71
捐助國內團體	600,000	0.21	410,812	0.11	189,188	46.05
其他獎補助	103,000	0.04	10,200,800	2.73	-10,097,800	-98.99
財產損失	10,830	0.00	13,271,865	3.55	-13,261,035	-99.92
財產交易損失	10,830	0.00	13,271,865	3.55	-13,261,035	-99.92
折舊、折耗及攤銷	22,617,739	7.83	7,365,542	1.97	15,252,197	207.08
固定資產折舊	20,625,318	7.14	6,074,872	1.63	14,550,446	239.52
無形資產攤銷	1,992,421	0.69	1,290,670	0.35	701,751	54.37
其他支出	2,664,939	0.92	2,417,893	0.65	247,046	10.22
其他支出	2,664,939	0.92	2,417,893	0.65	247,046	10.22
本期賸餘（短絀）	10,862,278	3.76	53,052,282	14.21	-42,190,004	-79.53
期初淨資產	521,798,024	180.74	468,745,742	125.54	53,052,282	11.32
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	532,660,302	184.50	521,798,024	139.74	10,862,278	2.08

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。

花蓮縣環境保護基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	71,898,789
本期賸餘（短絀）	10,862,278
調整非現金項目	61,036,511
折舊、折耗及攤銷	22,617,739
處理資產損失（利益）	10,830
流動資產淨減（淨增）	68,981,652
流動負債淨增（淨減）	-30,573,710
業務活動之淨現金流入（流出）	71,898,789
投資活動之現金流量	-60,325,619
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-60,325,619
增加固定資產	-54,532,019
增加無形資產	-5,793,600
投資活動之淨現金流入（流出）	-60,325,619
籌資活動之現金流量	3,925,892
減少短期債務及其他負債	-2,266,108
減少其他負債	-2,266,108
其他籌資活動之現金流出	6,192,000
其他籌資活動之現金流出	6,192,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	3,925,892
現金及約當現金之淨增（淨減）	15,499,062
期初現金及約當現金	277,125,906
期末現金及約當現金	292,624,968

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113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	288,696,984		288,696,984	收入
徵收及依法分配收入	220,134,925		220,134,925	徵收及依法分配收入
財產收入	1,401,247		1,401,247	財產收益
政府撥入收入	63,262,614		63,262,614	政府撥入收入
其他收入	3,898,198		3,898,198	其他收入
基金用途	315,531,756	-37,697,050	277,834,706	支出
用人費用	5,669,353		5,669,353	人事支出
服務費用	232,781,474	3,285,471	236,066,945	業務支出
材料及用品費	1,811,104	-1,811,104		
租金、償債、利息及 相關手續費	1,036,888	-1,036,888		
稅捐及規費（強制費）	429,379	-429,379		
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	8,100	-8,100		
捐助、補助與獎助	10,804,900		10,804,900	獎補助支出
		10,830	10,830	財產損失
		22,617,739	22,617,739	折舊、折耗及攤銷
其他	2,664,939		2,664,939	其他支出
購建固定資產	54,532,019	-54,532,019		
購置無形資產	5,793,600	-5,793,600		
本期賸餘(短絀)	-26,834,772	37,697,050	10,862,278	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	285,004,940	236,793,084	521,798,024	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	258,170,168	274,490,134	532,660,302	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。

花蓮縣環境保護基金 決算與會計收支對照表

中華民國113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
------	------------	----------------	-------------	------

2. 支出(基金用途)差異3,769萬7,050元，說明如下：

- a. 業務支出2億3,606萬6,945元，係服務費用2億3,278萬1,474元、材料及用品費181萬1,104元、租金、償債、利息及相關手續費103萬6,888元、稅捐及規費(強制費)42萬9,379元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費8,100元等項目合計數，尚無差異。
 - b. 財產損失：係財產交易損失，報廢固定資產之損失1萬830元。
 - c. 折舊、折耗及攤銷差異2,261萬7,739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6,032萬5,619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。
4. 期末基金餘額(淨資產)調整數增加2億7,449萬134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：林淑卿



基金主持人：饒慶龍



