

花蓮縣環境保護基金

111 年 度 半 年 結 算 報 告

( 111 年 1 月 1 日 至 111 年 6 月 30 日 )

花蓮縣環境保護局 編

# 花蓮縣環境保護基金111年度半年結算報告

## 目 次

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

# 花蓮縣環境保護基金 111 年度半年結算報告摘要說明

## 壹、基金來源、用途及餘絀情形

### 一、基金來源

1. 徵收及依法分配收入：截至 6 月 30 日止累計分配數為 136,086,000 元，半年結算數為 124,042,011 元。
2. 財產收入：截至 6 月 30 日止累計分配數為 93,000 元，半年結算數為 1,057,464 元，係因環保署無償讓與財產致收入增加及環保基金銀行存款金額增加，致利息收入增加。
3. 政府撥入收入：截至 6 月 30 日止累計分配數為 14,696,000 元，半年結算數為 47,150,209 元，係因實際數高於預算數所致。

### 二、基金用途

1. 空氣污染防治計畫：截至 6 月 30 日止累計分配數為 133,959,000 元，半年結算數為 127,456,452 元：(1)環保署及花東基金補助計畫，以超支併決算方式辦理。(2)花蓮縣街道揚塵洗掃計畫，因花蓮縣街道揚塵洗掃計畫契約內規定各公所需於次月 15 日繳交成果(含量化目標執行進度)至局審核後始得辦理請款並依實核銷，目前尚未到達履約期限，故計畫執行率未達預算目標。(3)環境綠美化計畫，目前已完成青年發展中心、花蓮榮民之家、明義國小及行研處等處驗收付款，尚有行研處二、三期驗收未付，另有本局環教中心綠美化及社會處尚未核定計畫。俟完成各單位付款後可達執行率 80%。(4)環境保護檢測計畫，目前完成第一季租金及各項耗材及校正費用核銷，俟各期完成後執行率可達 80%。
2. 環境教育計畫：截至 6 月 30 日止累計分配數為 12,761,000 元，半年結算數為 13,402,145 元：(1)環保署補助計畫及動支基金餘額，以超支併決算方式辦理。(2)環境教育推動計畫，第二期款於 6 月 22 日辦理驗收，俟付款完成執行率可達 80%。(3)一般行政管理計畫，因上半年度疫情影響，故所有活動延期辦理，以及部份申請雜項支出尚未辦理核銷作業。(4)環境教育專案計畫，第二期款於 6 月 22 日辦理驗收，俟付款完成執行率可達 80%。
3. 水污染防治計畫：截至 6 月 30 日止累計分配數為 402,000 元，半年結算數為 278,254 元：(1)環境檢驗計畫，目前檢驗室已停止運作，故依實際現況未再新增採購檢驗藥品及器皿。(2)事業廢水管制計畫，因疫情因素，已減少出差及加班，故差旅費及加班費減少支出；另因本計畫已於 110 年度如期發包，審查費尚未支應，將於後續辦理相關會議時支應；其餘項目經費依實際需求採購核銷，以節省公帑。(3)花蓮縣水環境巡守隊經營暨自然淨化溼地活化計畫，本案已於 111 年 6 月 13 日送憑證核銷，俟核銷程序完成執行率可達 80%。

### 三、本期賸餘(短絀)

基金來源實際數為 172,249,684 元，基金用途實際數為 141,665,264 元，本期賸餘數為 30,584,420 元。

貳、其他重要說明：無。

# 花蓮縣環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1月1日至111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實際數	分配預算數	比較增減	
			金 額	%
基金來源	172,249,684	150,875,000	21,374,684	14.17
徵收及依法分配收入	124,042,011	136,086,000	-12,043,989	-8.85
污染防制及防治收入	93,379,557	109,834,000	-16,454,443	-14.98
回收清除處理收入	2,098,608	3,630,000	-1,531,392	-42.19
違規罰款收入	66,643		66,643	
環保提撥收入	28,497,203	22,622,000	5,875,203	25.97
財產收入	1,057,464	93,000	964,464	1,037.06
利息收入	139,177	93,000	46,177	49.65
其他財產收入	918,287		918,287	
政府撥入收入	47,150,209	14,696,000	32,454,209	220.84
政府其他撥入收入	47,150,209	14,696,000	32,454,209	220.84
基金用途	141,665,264	147,490,000	-5,824,736	-3.95
空氣污染防制計畫	127,456,452	133,959,000	-6,502,548	-4.85
購建固定資產	121,650	306,000	-184,350	-60.25
其他	127,334,802	133,653,000	-6,318,198	-4.73
一般廢棄物清除處理計畫	528,413	368,000	160,413	43.59
購建固定資產	184,800		184,800	
其他	343,613	368,000	-24,387	-6.63
環境教育計畫	13,402,145	12,761,000	641,145	5.02
購建固定資產	7,755,236		7,755,236	
其他	5,646,909	12,761,000	-7,114,091	-55.75
水污染防治計畫	278,254	402,000	-123,746	-30.78
其他	278,254	402,000	-123,746	-30.78
本期賸餘(短絀)	30,584,420	3,385,000	27,199,420	803.53
期初基金餘額	324,795,299	323,697,000	1,098,299	0.34
解繳公庫				
期末基金餘額	355,379,719	327,082,000	28,297,719	8.65

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	532,200,059	100.00	負債	21,639,949	4.07
流動資產	376,101,381	70.67	流動負債	17,735,327	3.33
現金	309,799,692	58.21	應付款項	17,735,327	3.33
銀行存款	309,799,692	58.21	應付費用	17,735,327	3.33
銀行存款01空氣污染防 制計畫	195,109,530	36.66	應付費用01空氣污染防 制計畫	5,045,297	0.95
銀行存款02一般廢棄物 清除處理計畫	29,210,899	5.49	應付費用03環境教育計畫	5,520	-
銀行存款03環境教育計 畫	69,599,820	13.08	應付費用04水污染防治計 畫	12,684,510	2.38
銀行存款04水污染防治 計畫	15,879,443	2.98	其他負債	3,904,622	0.73
應收款項	51,788,692	9.73	什項負債	3,904,622	0.73
應收帳款	34,986,692	6.57	暫收及待結轉帳項	3,904,622	0.73
應收帳款01空氣污染防 制計畫	5,285,583	0.99	暫收及待結轉帳項01空氣 污染防制計畫	3,425,202	0.64
應收帳款02一般廢棄物 清除處理計畫	3,460,409	0.65	暫收及待結轉帳項03環境 教育計畫	479,420	0.09
應收帳款03環境教育計 畫	26,240,700	4.93	淨資產	510,560,110	95.93
其他應收款	16,802,000	3.16	淨資產	510,560,110	95.93
其他應收款01空氣污染 防制計畫	4,202,000	0.79	淨資產	510,560,110	95.93
其他應收款04水污染防 治計畫	12,600,000	2.37	累積餘額	473,134,147	88.90
預付款項	14,512,997	2.73	本期賸餘	37,425,963	7.03
預付費用	14,512,997	2.73			
預付費用01空氣污染防 制計畫	171,650	0.03			
預付費用03環境教育計 畫	14,331,347	2.69			
預付費用04水污染防 治計畫	10,000	-			
固定資產	153,253,680	28.80			
土地改良物	2,485,221	0.47			
土地改良物	19,312,566	3.63			
累計折舊－土地改良物	-16,827,345	-3.16			
房屋建築及設備	15,104,247	2.84			
房屋建築及設備	21,331,891	4.01			

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－房屋建築及設備	-6,227,644	-1.17			
機械及設備	8,422,335	1.58			
機械及設備	23,501,360	4.42			
累計折舊－機械及設備	-15,079,025	-2.83			
交通及運輸設備	7,257,908	1.36			
交通及運輸設備	12,956,873	2.43			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,698,965	-1.07			
雜項設備	329,752	0.06			
雜項設備	11,036,984	2.07			
累計折舊－雜項設備	-10,707,232	-2.01			
購建中固定資產	119,654,217	22.48			
購建中固定資產	119,654,217	22.48			
無形資產	2,844,998	0.53			
無形資產	2,844,998	0.53			
電腦軟體	2,844,998	0.53			
合計	532,200,059	100.00	合計	532,200,059	100.00

主辦會計人員：

會計室主任 陳惠美

基金主持人：

花蓮縣環境保護局局長 饒忠(乙)