

正本

發文方式：紙本遞送

檔 號：

保存年限：

花蓮縣環境保護局 公告

發文日期：中華民國110年5月12日
發文字號：花環會字第1100016780號
附件：隨文檢送



主旨：公告本局110年4月份花蓮縣環境保護基金會計報告，請查照。

局長 饒 忠

裝

訂

線

花蓮縣環境保護基金

會計月報

中華民國110年4月份

主辦會計人員

會計室陳惠美

基金主持人

花蓮縣環境保護局長 饒忠仁

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年4月30日

單位:新臺幣元

資產	科目	金額	%	負債	科目	金額	%
流動資產		448,736,562	100.00	流動負債		30,175,590	6.72
現金		403,141,016	89.84	應付款項		28,332,835	6.31
銀行存款		331,195,632	73.81	應付費用		28,332,835	6.31
銀行存款01空氣污染防治計畫		238,739,652	53.20	應付費用01空氣污染防治計畫		12,925,445	2.88
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫		25,244,586	5.63	應付費用03環境教育計畫		2,807,390	0.63
銀行存款03環境教育計畫		62,066,737	13.83	應付費用04水污染防治計畫		12,600,000	2.81
銀行存款04水污染防治計畫		5,144,657	1.15	其他負債		1,842,755	0.41
應收款項		57,689,602	12.86	什項負債		1,842,755	0.41
應收帳款		38,268,565	8.53	應付保管款		527,495	0.12
應收帳款01空氣污染防治計畫		1,206,142	0.27	應付保管款01空氣污染防治計畫		502,495	0.11
應收帳款02一般廢棄物清除處理計畫		783,723	0.17	應付保管款03環境教育計畫		25,000	0.01
應收帳款03環境教育計畫		36,278,700	8.08	暫收及待結轉帳項		1,315,260	0.29
其他應收款		19,421,037	4.33	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫		1,011,951	0.23
其他應收款01空氣污染防治計畫		6,821,037	1.52	暫收及待結轉帳項03環境教育計畫		303,000	0.07
其他應收款04水污染防治計畫		12,600,000	2.81	暫收及待結轉帳項04水污染防治計畫		309	-
預付款項		14,255,782	3.18	淨資產		418,560,972	93.28
預付費用		14,255,782	3.18	淨資產		418,560,972	93.28

花蓮縣環境保護基金 平衡表

中華民國110年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用01空氣污染防治計畫	306,235	0.07	淨資產	418,560,972	93.28
預付費用03環境教育計畫	13,939,547	3.11	累積餘額	346,773,634	77.28
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-	本期賸餘	71,787,338	16.00
固定資產					
土地改良物	43,713,721	9.74			
土地改良物	4,018,276	0.90			
土地改良物	19,312,566	4.30			
累計折舊—土地改良物	-15,294,290	-3.41			
房屋建築及設備	23,811,608	5.31			
房屋建築及設備	29,095,596	6.48			
累計折舊—房屋建築及設備	-5,283,988	-1.18			
機械及設備	8,105,213	1.81			
機械及設備	23,450,667	5.23			
累計折舊—機械及設備	-15,345,454	-3.42			
交通及運輸設備	7,364,783	1.64			
交通及運輸設備	11,700,264	2.61			
累計折舊—交通及運輸設備	-4,335,481	-0.97			
雜項設備	413,841	0.09			
雜項設備	11,058,338	2.46			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年4月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊—雜項設備	-10,644,497	-2.37			
無形資產	1,881,825	0.42			
無形資產	1,881,825	0.42			
電腦軟體	1,881,825	0.42			
合計	448,736,562	100.00	合計	448,736,562	100.00

花蓮縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年4月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	300,798,000	45,025,226	26,354,000	18,671,226	70.85	125,112,773	109,546,000	15,566,773	14.21
徵收及依法分配收入	269,218,000	19,618,609	20,401,000	-782,391	-3.84	93,941,175	100,356,000	-6,414,825	-6.39
污染防治及防治收入	244,040,000	19,315,431	19,697,000	-381,569	-1.94	77,009,754	82,622,000	-5,612,246	-6.79
回收清除處理收入	8,457,000	303,178	704,000	-400,822	-56.93	303,178	2,112,000	-1,808,822	-85.64
違規罰款收入	100,000					24,786		24,786	
環保提撥收入	16,621,000					16,603,457	15,622,000	981,457	6.28
財產收入	260,000	153,917	3,000	150,917	5,030.57	420,798	12,000	408,798	3,406.65
財產處分收入		152,550		152,550		415,330		415,330	
利息收入	260,000	1,367	3,000	-1,633	-54.43	5,468	12,000	-6,532	-54.43
政府撥入收入	31,320,000	24,964,500	5,950,000	19,014,500	319.57	30,462,200	9,178,000	21,284,200	231.90
政府其他撥入收入	31,320,000	24,964,500	5,950,000	19,014,500	319.57	30,462,200	9,178,000	21,284,200	231.90
其他收入		288,200		288,200		288,600		288,600	
雜項收入		288,200		288,200		288,600		288,600	
基金用途	263,403,000	12,930,500	6,354,000	6,576,500	103.50	57,436,136	59,162,000	-1,725,864	-2.92
空氣污染防治計畫	228,839,000	12,331,324	5,367,000	6,964,324	129.76	47,758,050	53,576,000	-5,817,950	-10.86
購建固定資產	860,000	257,174		257,174		361,155		361,155	
其他	227,979,000	12,074,150	5,367,000	6,707,150	124.97	47,396,895	53,576,000	-6,179,105	-11.53
一般廢棄物清除處理計畫	210,000	24,713	40,000	-15,287	-38.22	34,713	90,000	-55,287	-61.43

花蓮縣環境保護基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年4月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他	210,000	24,713	40,000	-15,287	-38.22	34,713	90,000	-55,287	-61.43
環境教育計畫	22,358,000	514,630	853,000	-338,370	-39.67	9,489,153	4,472,000	5,017,153	112.19
購建固定資產		5,000		5,000		6,186,095		6,186,095	
其他	22,358,000	509,630	853,000	-343,370	-40.25	3,303,058	4,472,000	-1,168,942	-26.14
水污染防治計畫	11,996,000	59,833	94,000	-34,167	-36.35	154,220	1,024,000	-869,780	-84.94
其他	11,996,000	59,833	94,000	-34,167	-36.35	154,220	1,024,000	-869,780	-84.94
本期賸餘(短絀)	37,395,000	32,094,726	20,000,000	12,094,726	60.47	67,676,637	50,384,000	17,292,637	34.32
期初基金餘額	236,965,000					305,288,789	236,965,000	68,323,789	28.83
解繳公庫									
期末基金餘額	274,360,000					372,965,426	287,349,000	85,616,426	29.80

花蓮縣環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年4月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目	名稱	單位	本月數 及累計數	數量			執行		數	
				實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	比較增減 %
收入			本月數				45,025,226	26,354,000	18,671,226	70.85
			累計數				125,112,773	109,546,000	15,566,773	14.21
空氣污染防治計畫			本月數				44,722,048	25,650,000	19,072,048	74.35
			累計數				101,034,745	84,750,000	16,284,745	19.22
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				303,178	704,000	-400,822	-56.93
			累計數				303,178	2,112,000	-1,808,822	-85.64
環境教育計畫			本月數				19,204,778	17,942,000	1,262,778	7.04
			累計數				4,570,072	4,742,000	-171,928	-3.63
水污染防治計畫			本月數				12,930,500	6,354,000	6,576,500	103.50
			累計數				57,436,136	59,162,000	-1,725,864	-2.92
支出			本月數				12,331,324	5,367,000	6,964,324	129.76
			累計數				47,758,050	53,576,000	-5,817,950	-10.86
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				24,713	40,000	-15,287	-38.22
			累計數				34,713	90,000	-55,287	-61.43

花蓮縣環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年4月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目	名稱	單位	本月數 及累計數	數 量			執 行		數 額	
				實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減 金額	%
環境教育計畫			本月數				514,630	853,000	-338,370	-39.67
			累計數				9,489,153	4,472,000	5,017,153	112.19
水污染防治計畫			本月數				59,833	94,000	-34,167	-36.35
			累計數				154,220	1,024,000	-869,780	-84.94
本期餘額			本月數				32,094,726	20,000,000	12,094,726	60.47
			累計數				67,676,637	50,384,000	17,292,637	34.32
空氣污染防治計畫			本月數				32,390,724	20,283,000	12,107,724	59.69
			累計數				53,276,695	31,174,000	22,102,695	70.90
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				278,465	664,000	-385,535	-58.06
			累計數				268,465	2,022,000	-1,753,535	-86.72
環境教育計畫			本月數				-514,630	-853,000	338,370	-39.67
			累計數				9,715,625	13,470,000	-3,754,375	-27.87
水污染防治計畫			本月數				-59,833	-94,000	34,167	-36.35
			累計數				4,415,852	3,718,000	697,852	18.77
			本月數							
			累計數							

花蓮縣環境保護基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年4月份

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		
資產	99,686,230	-58,201,385	6,547,250	9,734,224	7,297,675	45,595,546
土地改良物	19,312,566	-14,856,276			-438,014	4,018,276
房屋及建築	22,909,501	-5,014,372	6,186,095		-269,616	23,811,608
機械及設備	23,346,686	-14,677,209	103,981		-668,245	8,105,213
交通及運輸設備	11,443,090	-4,012,047	257,174		-323,434	7,364,783
雜項設備	20,456,338	-19,641,481		9,398,000	8,996,984	413,841
電腦軟體	2,218,049			336,224		1,881,825

註：一、花蓮縣環境教育數位中心新建統包工程相關費用1,577,610元，於109年度(含)以前會計系統之房屋及建築已入帳，惟本工程未完工，遂財產系統尚未入帳。

二、花蓮縣環境教育數位中心新建統包工程相關費用6,186,095元，於110年度會計系統之房屋及建築已入帳，惟本工程未完工，遂財產系統尚未入帳。

花蓮縣環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					執行情形							差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計(1)	累計預分配數(2)	累計執行數			比較增減				
							實支數	應付未付數	合計(3)	% (3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
空氣污染防治計畫	3,502,716	860,000			4,362,716	861,312	361,155		361,155	41.93	-500,157	-58.07		
土地改良物	2,641,404				2,641,404									
土地改良物	2,641,404				2,641,404									
機械及設備	861,312	860,000			1,721,312	861,312	103,981		103,981	12.07	-757,331	-87.93		
機械及設備	861,312	860,000			1,721,312	861,312	103,981		103,981	12.07	-757,331	-87.93		
交通及運輸設備							257,174		257,174		257,174			
交通及運輸設備							257,174		257,174		257,174			
環境教育計畫	133,422,390		16,435,364		149,857,754	42,535,003	6,186,095		6,186,095	14.54	-36,348,908	-85.46		
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	42,535,003	6,186,095		6,186,095	14.54	-36,348,908	-85.46		
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	42,535,003	6,186,095		6,186,095	14.54	-36,348,908	-85.46		
雜項設備			665,000		665,000	665,000								
雜項設備			665,000		665,000	665,000								
總計	136,925,106	860,000	16,435,364		154,220,470	43,396,315	6,547,250		6,547,250	15.09	-36,849,065	-84.91		

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		
徵收及依法分配收入	45,025,226	125,112,773
污染防治及防治收入	19,618,609	93,941,175
回收清除處理收入	19,315,431	77,009,754
違規罰款收入	303,178	303,178
環保提撥收入		24,786
財產收益	153,917	16,603,457
財產孳息收入	1,367	420,798
廢舊物品售價收入		5,468
財產交易利益		262,780
政府撥入收入	152,550	152,550
政府其他撥入收入	24,964,500	30,462,200
其他收入	24,964,500	30,462,200
雜項收入	288,200	288,600
支出		
人事支出	288,200	288,600
人事支出	13,444,339	53,325,435
人事支出	2,514,946	14,047,949
業務支出	2,514,946	14,047,949
業務支出	8,767,829	18,502,049
業務支出	8,767,829	18,502,049

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年4月份

單位:新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
獎補助支出	1,240,000	16,862,000
補(協)助政府機關(構)		15,622,000
其他獎補助	1,240,000	1,240,000
財產損失	257,030	257,030
財產交易損失	257,030	257,030
折舊、折耗及攤銷	518,983	2,179,519
固定資產折舊	434,927	1,843,295
無形資產攤銷	84,056	336,224
其他支出	145,551	1,476,888
其他支出	145,551	1,476,888
本期賸餘(短絀)	31,580,887	71,787,338
期初淨資產		346,773,634
解繳公庫		418,560,972
期末淨資產		

花蓮縣環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	125,112,773		125,112,773	收入
徵收及依法分配收入	93,941,175		93,941,175	徵收及依法分配收入
財產收入	420,798		420,798	財產收益
政府撥入收入	30,462,200		30,462,200	政府撥入收入
其他收入	288,600		288,600	其他收入
基金用途	57,436,136	-4,110,701	53,325,435	支出
用人費用	2,280,125	11,767,824	14,047,949	人事支出
服務費用	29,448,427	-10,946,378	18,502,049	業務支出
材料及用品費	290,117	-290,117		
租金、償債、利息及相關手續費	454,199	-454,199		
稅捐及規費(強制費)	77,130	-77,130		
捐助、補助與獎助	16,862,000		16,862,000	獎補助支出
其他	1,476,888	257,030	257,030	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,547,250	2,179,519	2,179,519	折舊、折耗及攤銷
其他	1,476,888		1,476,888	其他支出
本期賸餘(短絀)	67,676,637	4,110,701	71,787,338	本期賸餘(短絀)

花蓮縣環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
期初基金餘額 解繳公庫	305,288,789	41,484,845	346,773,634	期初淨資產 解繳公庫
期末基金餘額	372,965,426	45,595,546	418,560,972	期末淨資產

花蓮縣環境保護基金預算執行進度落後解釋表

中華民國110年4月份 單位：新台幣元

項目	實際數	預算數	原因	
			執行率	%
本年度截至本月份累計數				
基金用途：	57,436,136	59,162,000	97%	
購建固定資產	361,155	0	0%	<p>1. 花蓮縣街道揚塵洗掃計畫44.32%，未達預算目標說明如下：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(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。</p> <p>2. 花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫49.81%，未達預算目標說明如下：七期燃油機車及電動二輪車尚未付款，故計畫執行率未達預算目標。</p> <p>3. 環境保護檢測計畫36.32%，未達預算目標說明如下：已辦理第一季租金支付及耗材採購，預計第二季可達執行率80%。</p> <p>4. 推動綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫0%，未達預算目標說明如下：委辦費預付款現正辦理憑證核銷付款程序中，預計5月30日前完成付款。</p>
其他	47,396,895	53,576,000	88%	
二、一般廢棄物清除處理計畫	34,713	90,000	39%	<p>一般廢棄物清除處理計畫38.57%，未達預算目標說明如下：覈實退費，遂執行率未達80%。</p>
購建固定資產				
其他	34,713	90,000	39%	
三、環境教育計畫	9,489,153	4,472,000	212%	<p>1. 一般行政管理計畫68.1%，未達預算目標說明如下：因環教中心暫不開放租借，有關雜項設備及水電費租賃終止契約及止付，以及部份申請雜項支出尚未辦理核銷作業。</p> <p>2. 環境教育推動計畫34.77%，未達預算目標說明如下：目前環保季刊春季正在辦理驗收中，待驗收完成才可付第一期款。</p> <p>3. 花蓮縣環境教育數位中心設置計畫15.18%，未達預算目標說明如下：本案因流標13次於108年12月25日才決標，目前已完成四樓底板澆置作業，辦理第二次估價作業中。</p>
購建固定資產	6,186,095		0.0%	
其他	3,303,058	4,472,000	74%	
四、水污染防治計畫	154,220	1,024,000	0%	<p>1. 環境檢驗計畫0%，未達預算目標說明如下：依實際需求辦理採購核銷，以免浪費公帑。</p> <p>2. 事業廢水管管制計畫2.63%，未達預算目標說明如下：依實際需求辦理採購核銷，以免浪費公帑。</p> <p>3. 花蓮縣水污染防治費徵收輔導及查核催繳、水體污染整治計畫0%，未達預算目標說明如下：委辦費預付款現正辦理憑證核銷付款程序中，預計5月30日前完成付款。</p> <p>4. 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，未達預算目標說明如下：委辦費預付款現正辦理憑證核銷付款程序中，預計5月30日前完成付款。</p>
購建固定資產				
其他	154,220	1,024,000	0%	