

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10月14日
發文字號：花環會字第1100034334號
附件：隨文檢送



主旨：公告本局110年9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9月份

主辦會計人員



基金主持人



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9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	16,493,164	23,945,000	-7,451,836	-31.12	252,796,546	222,717,000	30,079,546	13.51
徵收及依法分配收入	269,218,000	10,541,082	20,462,000	-9,920,918	-48.48	204,549,247	203,103,000	1,446,247	0.71
污染防制及防治收入	244,040,000	5,408,355	19,697,000	-14,288,645	-72.54	179,730,055	181,107,000	-1,376,945	-0.76
回收清除處理收入	8,457,000	301,727	704,000	-402,273	-57.14	2,969,249	5,632,000	-2,662,751	-47.28
違規罰款收入	100,000					28,486	20,000	8,486	42.43
環保提撥收入	16,621,000	4,831,000	61,000	4,770,000	7,819.67	21,821,457	16,344,000	5,477,457	33.51
財產收入	260,000	1,367	3,000	-1,633	-54.43	509,875	138,000	371,875	269.47
財產處分收入						415,330		415,330	
利息收入	260,000	1,367	3,000	-1,633	-54.43	94,545	138,000	-43,455	-31.49
政府撥入收入	31,320,000	5,950,500	3,480,000	2,470,500	70.99	47,448,300	19,476,000	27,972,300	143.62
政府其他撥入收入	31,320,000	5,950,500	3,480,000	2,470,500	70.99	47,448,300	19,476,000	27,972,300	143.62
其他收入		215		215		289,124		289,124	
雜項收入		215		215		289,124		289,124	
基金用途	263,403,000	9,980,791	10,490,000	-509,209	-4.85	177,323,707	146,763,000	30,560,707	20.82
空氣污染防制計畫	228,839,000	9,106,866	9,874,000	-767,134	-7.77	128,383,374	127,132,000	1,251,374	0.98
購建固定資產	860,000					861,312	860,000	1,312	0.15
其他	227,979,000	9,106,866	9,874,000	-767,134	-7.77	127,522,062	126,272,000	1,250,062	0.99
一般廢棄物清除處理計畫	210,000	139,294		139,294		174,763	150,000	24,763	16.51

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9月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份			本 年 度 載 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	139,294	511,000	139,294	174,763	150,000	24,763	16.51	
環境教育計畫	22,358,000	677,550	511,000	166,550	43,161,286	13,525,000	29,636,286	219.12	
購建固定資產		12,469		12,469	32,830,671		32,830,671		
其他	22,358,000	665,081	511,000	154,081	10,330,615	13,525,000	-3,194,385	-23.62	
水污染防治計畫	11,996,000	57,081	105,000	-47,919	5,604,284	5,956,000	-351,716	-5.91	
其他	11,996,000	57,081	105,000	-47,919	5,604,284	5,956,000	-351,716	-5.91	
本期賸餘(短絀)	37,395,000	6,512,373	13,455,000	-6,942,627	75,472,839	75,954,000	-481,161	-0.63	
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				380,761,628	312,919,000	67,842,628	21.68	

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9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			比較增減 金額	%
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額		
名 稱	單位									
收入		本月數				16,493,164	23,945,000	-7,451,836	-31.12	
		累計數				252,796,546	222,717,000	30,079,546	13.51	
空氣污染防治計畫		本月數				11,268,471	19,700,000	-8,431,529	-42.80	
		累計數				217,704,614	188,058,000	29,646,614	15.76	
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				301,727	704,000	-402,273	-57.14	
		累計數				2,969,249	5,632,000	-2,662,751	-47.28	
環境教育計畫		本月數					3,480,000	-3,480,000	-100.00	
		累計數				20,686,478	22,083,000	-1,396,522	-6.32	
水污染防治計畫		本月數				4,922,966	61,000	4,861,966	7,970.44	
		累計數				11,436,205	6,944,000	4,492,205	64.69	
支出		本月數				9,980,791	10,490,000	-509,209	-4.85	
		累計數				177,323,707	146,763,000	30,560,707	20.82	
空氣污染防治計畫		本月數				9,106,866	9,874,000	-767,134	-7.77	
		累計數				128,383,374	127,132,000	1,251,374	0.98	
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				139,294		139,294		
		累計數				174,763	150,000	24,763	16.51	

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9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		數 量				執 行 數			
		本月數 及累計數	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	單位								
		本月數				677,550	511,000	166,550	32.59
		累計數			43,161,286	13,525,000	29,636,286		219.12
水污染防治計畫	單位								
		本月數				57,081	105,000	-47,919	-45.64
		累計數			5,604,284	5,956,000	-351,716		-5.91
本期餘額	單位								
		本月數				6,512,373	13,455,000	-6,942,627	
		累計數			75,472,839	75,954,000	-481,161		-0.63
空氣污染防治計畫	單位								
		本月數				2,161,605	9,826,000	-7,664,395	
		累計數			89,321,240	60,926,000	28,395,240		46.61
一般廢棄物清除處理計畫	單位								
		本月數				162,433	704,000	-541,567	
		累計數			2,794,486	5,482,000	-2,687,514		-49.02
環境教育計畫	單位								
		本月數				-677,550	2,969,000	-3,646,550	
		累計數			-22,474,808	8,558,000	-31,032,808		362.62
水污染防治計畫	單位								
		本月數				4,865,885	-44,000	4,909,885	
		累計數			5,831,921	988,000	4,843,921		490.28
		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9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	33,691,983	10,152,604	5,103,177	70,127,401
土地改良物	19,312,566	-14,856,276			-985,537	3,470,753
房屋及建築	22,909,501	-5,014,372	32,830,671		-606,636	50,119,164
機械及設備	23,346,686	-14,677,209	103,981		-1,456,279	7,317,179
交通及運輸設備	11,443,090	-4,012,047	757,331		-776,645	7,411,729
雜項設備	20,456,338	-19,641,481		9,398,000	8,928,274	345,131
電腦軟體	2,218,049			754,604		1,463,445

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32,830,671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9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累 計 預 算 分 配 數 (2)	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 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	1,390,320		5,753,036	4,362,716	861,312		861,312	19.74	-3,501,404	-80.26			
土地改良物	2,641,404				2,641,404	2,641,404						-2,641,404	-100.00		
土地改良物	2,641,404				2,641,404	2,641,404						-2,641,404	-100.00		
機械及設備	861,312	860,000	1,390,320		3,111,632	1,721,312	103,981		103,981	6.04	-1,617,331	-93.96			
機械及設備	861,312	860,000	1,390,320		3,111,632	1,721,312	103,981		103,981	6.04	-1,617,331	-93.96			
交通及運輸設備							757,331		757,331		757,331				
交通及運輸設備							757,331		757,331		757,331				
環境教育計畫	133,422,390		16,433,364		149,857,754	139,610,581	32,830,671		32,830,671	23.52	-106,779,910	-76.48			
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	138,945,581	32,830,671		32,830,671	23.63	-106,114,910	-76.37			
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	138,945,581	32,830,671		32,830,671	23.63	-106,114,910	-76.37			
雜項設備			665,000		665,000	665,000					-665,000	-100.00			
雜項設備			665,000		665,000	665,000					-665,000	-100.00			
總 計	136,925,106	860,000	17,825,684		155,610,790	143,973,297	33,691,983		33,691,983	23.40	-110,281,314	-76.60			

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年9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	16,493,164	252,796,546
污染防治及防治收入	10,541,082	204,549,247
回收清除處理收入	5,408,355	179,730,055
違規罰款收入	301,727	2,969,249
環保提撥收入		28,486
財產收益	4,831,000	21,821,457
財產孳息收入	1,367	509,875
廢舊物品售價收入	1,367	94,545
財產交易利益		262,780
政府撥入收入	5,950,500	152,550
政府其他撥入收入	5,950,500	47,448,300
其他收入	215	47,448,300
雜項收入	215	289,124
支出		
人事支出	10,492,007	148,681,151
人事支出	351,487	4,081,953
業務支出	351,487	4,081,953
業務支出	4,680,393	101,638,795
業務支出	4,680,393	101,638,795

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
獎補助支出	3,062,294	31,615,294
補(協)助政府機關(構)	139,294	16,961,294
其他獎補助	2,923,000	14,654,000
財產損失		257,030
財產交易損失		257,030
折舊、折耗及攤銷	523,685	4,792,397
固定資產折舊	440,104	4,037,793
無形資產攤銷	83,581	754,604
其他支出	1,874,148	6,295,682
其他支出	1,874,148	6,295,682
本期賸餘(短絀)	6,001,157	104,115,395
期初淨資產		346,773,634
解繳公庫		
期末淨資產		450,889,029

花蓮縣環境保護基金 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	473,279,073	100.00	負債	22,390,044	4.73
流動資產	403,151,672	85.18	流動負債	20,586,879	4.35
現金	331,194,077	69.98	應付款項	20,586,879	4.35
銀行存款	331,194,077	69.98	應付費用	20,586,879	4.35
銀行存款01空氣污染防治計畫	269,512,514	56.95	應付費用01空氣污染防治計畫	7,979,489	1.69
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	28,554,330	6.03	應付費用03環境教育計畫	7,390	.
銀行存款03環境教育計畫	26,566,816	5.61	應付費用04水污染防治計畫	12,600,000	2.66
銀行存款04水污染防治計畫	6,560,417	1.39	其他負債	1,803,165	0.38
應收款項	56,905,879	12.02	什項負債	1,803,165	0.38
應收帳款	37,484,842	7.92	應付保管款	527,495	0.11
應收帳款01空氣污染防治計畫	1,206,142	0.25	應付保管款01空氣污染防治計畫	502,495	0.11
應收帳款03環境教育計畫	36,278,700	7.67	應付保管款03環境教育計畫	25,000	0.01
其他應收款	19,421,037	4.10	暫收及待結轉帳項	1,275,670	0.27
其他應收款01空氣污染防治計畫	6,821,037	1.44	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫	947,370	0.20
其他應收款04水污染防治計畫	12,600,000	2.66	暫收及待結轉帳項03環境教育計畫	328,300	0.07
預付款項	15,051,716	3.18	淨資產	450,889,029	95.27
預付費用	15,051,716	3.18	淨資產	450,889,029	95.27
預付費用01空氣污染防治計畫	814,669	0.17	淨資產	450,889,029	95.27

花蓮縣環境保護基金 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用03環境教育計畫	14,227,047	3.01	累積餘額	346,773,634	73.27
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-	本期賸餘	104,115,395	22.00
固定資產	68,663,956	14.51			
土地改良物	3,470,753	0.73			
土地改良物	19,312,566	4.08			
累計折舊－土地改良物	-15,841,813	-3.35			
房屋建築及設備	50,119,164	10.59			
房屋建築及設備	55,740,172	11.78			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,621,008	-1.19			
機械及設備	7,317,179	1.55			
機械及設備	23,450,667	4.95			
累計折舊－機械及設備	-16,133,488	-3.41			
交通及運輸設備	7,411,729	1.57			
交通及運輸設備	12,200,421	2.58			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,788,692	-1.01			
雜項設備	345,131	0.07			
雜項設備	11,058,338	2.34			
累計折舊－雜項設備	-10,713,207	-2.26			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	1,463,445	0.31			
無形資產	1,463,445	0.31			
電腦軟體	1,463,445	0.31			
合 計	473,279,073	100.00	合 計	473,279,073	100.00

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9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	252,796,546		252,796,546	收入
徵收及依法分配收入	204,549,247		204,549,247	徵收及依法分配收入
財產收入	509,875		509,875	財產收益
政府撥入收入	47,448,300		47,448,300	政府撥入收入
其他收入	289,124		289,124	其他收入
基金用途	177,323,707	-28,642,556	148,681,151	支出
用人費用	4,086,881	-4,928	4,081,953	人事支出
服務費用	99,797,432	1,841,363	101,638,795	業務支出
材料及用品費	987,169	-987,169		
租金、償債、利息及相關手續費	681,851	-681,851		
稅捐及規費(強制費)	167,415	-167,415		
捐助、補助與獎助	31,615,294		31,615,294	獎補助支出
			257,030	財產損失
			4,792,397	折舊、折耗及攤銷
			6,295,682	其他支出
其他	6,295,682			
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	33,691,983	-33,691,983		
本期賸餘(短絀)	75,472,839	28,642,556	104,115,395	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9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	305,288,789	41,484,845	346,773,634	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	380,761,628	70,127,401	450,889,029	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9月份

單位：新台幣元

項目	本年度截至本月份累計數			原因
	實際數	預算數	執行率 %	
基金用途：	177,323,707	146,763,000	121%	
一、空氣污染防治計畫	128,383,374	127,132,000	101%	1. 花蓮縣街道揚塵洗掃計畫72%，未達預算目標說明如下：本計畫付款方式是於次月15日前提送工作成果報告及原始憑證文件方可核銷撥款，另壽豐鄉公所購買掃街車一案，公所已於110年4月23日完成決標，但掃街車輛需從國外進口，近期因疫情影響導致交貨期限延遲，結案之相關文件已展延至110年10月底前提送，預計本局驗收後11月底執行率可達百分之80%。 2. 環境綠美化計畫16.15%，未達預算目標說明如下：目前各計畫尚在施作中，俟預計11月15日完成後，送成果核銷可達執行率80%。 3. 環境保護檢測計畫36.1%，未達預算目標說明如下：本計畫內含各季租金及設備費用，因上半年疫情故無法辦法各項採樣及檢測，目前已辦理各項採購及檢測，預計11月15日完成後可達執行率80%。
購建固定資產	861,312	860,000	100%	
其他	127,522,062	126,272,000	101%	
二、一般廢棄物清除處理計畫	174,763	150,000	117%	一般廢棄物清除處理計畫23.65%，未達預算目標說明如下：發費退費，遂執行率未達80%。
購建固定資產				
其他	174,763	150,000	117%	
三、環境教育計畫	43,161,286	13,525,000	319%	1. 環境教育推動計畫75.6%，未達預算目標說明如下：因各項計畫活動持續進行中辦理中，已有部份計畫刻正辦理核銷作業，故執行率未達目標。 2. 一般行政管理計畫63.74%，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。
購建固定資產	32,830,671			
其他	10,330,615	13,525,000	76%	
四、水污染防治計畫	5,604,284	5,956,000	94%	
購建固定資產				
其他	5,604,284	5,956,000	94%	