

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2月8日  
發文字號：花環會字第1100005105號  
附件：隨文檢送



主旨：公告本局110年1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1月份

主辦會計人員



基金主持人



# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	72,834,885	16.98
流動資產	428,864,718	100.00	流動負債	71,059,018	16.57
現金	387,378,635	90.33	應付款項	71,059,018	16.57
銀行存款	311,108,484	72.54	應付費用	71,059,018	16.57
銀行存款01空氣污染防治計畫	311,108,484	72.54	應付費用01空氣污染防治計畫	53,477,948	12.47
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	235,170,766	54.84	應付費用03環境教育計畫	3,091,070	0.72
銀行存款03環境教育計畫	21,534,346	5.02	應付費用04水污染防治計畫	14,490,000	3.38
銀行存款04水污染防治計畫	51,562,560	12.02	其他負債	1,775,867	0.41
應收款項	2,840,812	0.66	什項負債	1,775,867	0.41
應收帳款	61,977,840	14.45	應付保管款	527,495	0.12
應收帳款01空氣污染防治計畫	41,700,340	9.72	應付保管款01空氣污染防治計畫	502,495	0.12
應收帳款02一般廢棄物清除處理計畫	1,206,142	0.28	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	4,215,498	0.98	暫收及待結轉帳項	1,248,372	0.29
其他應收款	36,278,700	8.46	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫	1,017,063	0.24
其他應收款01空氣污染防治計畫	20,277,500	4.73	暫收及待結轉帳項03環境教育計畫	231,000	0.05
其他應收款02水污染防治計畫	7,677,500	1.79	暫收及待結轉帳項04水污染防治計畫	309	0.00
預付款項	12,600,000	2.94	淨資產	356,029,833	83.02
預付費用	14,292,311	3.33	淨資產	356,029,833	83.02

# 花蓮縣環境保護基金 平衡表

中華民國110年1月31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	309,944	0.07	淨資產	356,029,833	83.02
預付費用03環境教育計畫	13,972,367	3.26	累積餘額	346,773,634	80.86
預付費用04水污染防治計畫	10,000	0.00	本期賸餘	9,256,199	2.16
固定資產	39,352,090	9.18			
土地改良物	4,346,783	1.01			
土地改良物	19,312,566	4.50			
累計折舊－土地改良物	-14,965,783	-3.49			
房屋建築及設備	18,395,496	4.29			
房屋建築及設備	23,477,272	5.47			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,081,776	-1.18			
機械及設備	8,500,505	1.98			
機械及設備	23,346,686	5.44			
累計折舊－機械及設備	-14,846,181	-3.46			
交通及運輸設備	7,351,246	1.71			
交通及運輸設備	11,443,090	2.67			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,091,844	-0.95			
雜項設備	758,060	0.18			
雜項設備	20,456,338	4.77			

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊—雜項設備	-19,698,278	-4.59			
無形資產	2,133,993	0.50			
無形資產	2,133,993	0.50			
電腦軟體	2,133,993	0.50			
合計	428,864,718	100.00	合計	428,864,718	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1月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 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	16,534,295	37,642,000	-21,107,705	56.07	16,534,295	37,642,000	-21,107,705	56.07
徵收及依法分配收入	269,218,000	16,269,948	35,319,000	-19,049,052	53.93	16,269,948	35,319,000	-19,049,052	53.93
污染防治及防治收入	244,040,000	15,890,518	19,697,000	-3,806,482	19.33	15,890,518	19,697,000	-3,806,482	19.33
回收清除處理收入	8,457,000								
違規罰款收入	100,000	5,300		5,300		5,300		5,300	
環保提撥收入	16,621,000	374,130	15,622,000	-15,247,870	97.61	374,130	15,622,000	-15,247,870	97.61
財產收入	260,000	264,147	3,000	261,147	8,704.90	264,147	3,000	261,147	8,704.90
財產處分收入		262,780		262,780		262,780		262,780	
利息收入	260,000	1,367	3,000	-1,633	54.43	1,367	3,000	-1,633	54.43
政府撥入收入	31,320,000		2,320,000	-2,320,000	100.00		2,320,000	-2,320,000	100.00
政府其他撥入收入	31,320,000		2,320,000	-2,320,000	100.00		2,320,000	-2,320,000	100.00
其他收入		200		200		200		200	
雜項收入		200		200		200		200	
基金用途	263,403,000	7,279,334	26,002,000	-18,722,666	72.00	7,279,334	26,002,000	-18,722,666	72.00
空氣污染防治計畫	228,839,000	5,947,712	24,885,000	-18,937,288	76.10	5,947,712	24,885,000	-18,937,288	76.10
購建固定資產	860,000								
其他	227,979,000	5,947,712	24,885,000	-18,937,288	76.10	5,947,712	24,885,000	-18,937,288	76.10
一般廢棄物清除處理計畫	210,000	10,000	10,000	0	0.00	10,000	10,000	0	0.00

# 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1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	10,000	10,000	0	0.00	10,000	10,000	0	0.00
環境教育計畫	22,358,000	1,321,622	1,107,000	214,622	19.39	1,321,622	1,107,000	214,622	19.39
購建固定資產		567,771		567,771		567,771		567,771	
其他	22,358,000	753,851	1,107,000	-353,149	31.90	753,851	1,107,000	-353,149	31.90
水污染防治計畫	11,996,000								
其他	11,996,000								
本期賸餘(短絀)	37,395,000	9,254,961	11,640,000	-2,385,039	20.49	9,254,961	11,640,000	-2,385,039	20.49
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					314,543,750	248,605,000	65,938,750	26.52

# 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1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		
			實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	金額	比較增減 %	
名 稱	單位									
收入		本月數					16,534,295	37,642,000	-21,107,705	56.07
		累計數					16,534,295	37,642,000	-21,107,705	56.07
空氣污染防治計畫		本月數					15,670,078	19,700,000	-4,029,922	20.46
		累計數					15,670,078	19,700,000	-4,029,922	20.46
一般廢棄物清除處理計畫		本月數								
		累計數								
環境教育計畫		本月數					642,210	17,942,000	-17,299,790	96.42
		累計數					642,210	17,942,000	-17,299,790	96.42
水污染防治計畫		本月數					222,007		222,007	
		累計數					222,007		222,007	
支出		本月數					7,279,334	26,002,000	-18,722,666	72.00
		累計數					7,279,334	26,002,000	-18,722,666	72.00
空氣污染防治計畫		本月數					5,947,712	24,885,000	-18,937,288	76.10
		累計數					5,947,712	24,885,000	-18,937,288	76.10
一般廢棄物清除處理計畫		本月數					10,000	10,000	0	0.00
		累計數					10,000	10,000	0	0.00



# 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1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		數 量			執 行 數			比 較 增 減	
		本月數 及 累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金 額	%
名 稱	單位								
環境教育計畫		本月數				1,321,622	1,107,000	214,622	19.39
		累計數				1,321,622	1,107,000	214,622	19.39
水污染防治計畫		本月數							
		累計數							
本期餘額		本月數				9,254,961	11,640,000	-2,385,039	20.49
		累計數				9,254,961	11,640,000	-2,385,039	20.49
空氣污染防治計畫		本月數				9,722,366	-5,185,000	14,907,366	287.51
		累計數				9,722,366	-5,185,000	14,907,366	287.51
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				-10,000	-10,000	0	0.00
		累計數				-10,000	-10,000	0	0.00
環境教育計畫		本月數				-679,412	16,835,000	-17,514,412	104.04
		累計數				-679,412	16,835,000	-17,514,412	104.04
水污染防治計畫		本月數				222,007		222,007	
		累計數				222,007		222,007	
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1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		
土地改良物	19,312,566	-14,856,276			-109,507	4,346,783
房屋及建築	22,909,501	-5,014,372	567,771		-67,404	18,395,496
機械及設備	23,346,686	-14,677,209			-168,972	8,500,505
交通及運輸設備	11,443,090	-4,012,047			-79,797	7,351,246
雜項設備	20,456,338	-19,641,481			-56,797	758,060
電腦軟體	2,218,049			84,056		2,133,993

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567,771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1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)
空氣污染防治計畫	3,502,716	860,000			4,362,716							
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							
機械及設備	861,312	860,000			1,721,312							
環境教育計畫	133,422,390		16,435,364		149,857,754	567,771		567,771	10.05	-5,081,659	89.95	
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	567,771		567,771	10.05	-5,081,659	89.95	
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	567,771		567,771	10.05	-5,081,659	89.95	
雜項設備			665,000		665,000							
雜項設備			665,000		665,000							
總 計	136,925,106	860,000	16,435,364		154,220,470	567,771		567,771	10.05	-5,081,659	89.95	

# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國110年1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	16,534,295	16,534,295
污染防治及防治收入	16,269,948	16,269,948
違規罰款收入	15,890,518	15,890,518
環保提撥收入	5,300	5,300
財產收益	374,130	374,130
財產孳息收入	264,147	264,147
廢舊物品售價收入	1,367	1,367
其他收入	262,780	262,780
雜項收入	200	200
支出		
人事支出	7,278,096	7,278,096
業務支出	6,282,975	6,282,975
獎補助支出	6,282,975	6,282,975
補(協)助政府機關(構)	197,708	197,708
折舊、折耗及攤銷	197,708	197,708
固定資產折舊	10,000	10,000
	10,000	10,000
	566,533	566,533
	482,477	482,477

# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	84,056	84,056
其他支出	220,880	220,880
其他支出	220,880	220,880
本期賸餘(短絀)	9,256,199	9,256,199
期初淨資產		346,773,634
解繳公庫		
期末淨資產		356,029,833

# 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1月31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	16,534,295		16,534,295	收入
徵收及依法分配收入	16,269,948		16,269,948	徵收及依法分配收入
財產收入	264,147		264,147	財產收益
其他收入	200		200	其他收入
基金用途	7,279,334	-1,238	7,278,096	支出
用人費用	1,252,328	5,030,647	6,282,975	人事支出
服務費用	5,228,355	-5,030,647	197,708	業務支出
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
其他	220,880	566,533	566,533	折舊、折耗及攤銷
			220,880	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	567,771	-567,771		
本期賸餘(短絀)	9,254,961	1,238	9,256,199	本期賸餘(短絀)
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	314,543,750	41,486,083	356,029,833	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1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：	7,279,334	26,002,000	28%	
一、空氣污染防治計畫	5,947,712	24,885,000	24%	1. 花蓮縣街道揚塵洗掃計畫69.98%，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(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。 2. 花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫23.19%，未達預算目標說明如下：郵寄告發，現正戶籍查戶中，以致未達預算目標。
購建固定資產	0	0	0%	
其他	5,947,712	24,885,000	24%	
二、一般廢棄物清除處理計畫	10,000	10,000	100%	
購建固定資產				
其他	10,000	10,000	100%	
三、環境教育計畫	1,321,622	1,107,000	119%	1. 一般行政管理計畫68.1%，未達預算目標說明如下：經費覈實支付，遂未達執行率80%。 2. 花蓮縣環境教育數位中心設置計畫12.36%，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，目前已完成細部設計審查作業，已支付56萬設計費用，相關工程費辦理估驗計價作業中。
購建固定資產	567,771		0.0%	
其他	753,851	1,107,000	68%	
四、水污染防治計畫	0	0	0%	
購建固定資產				
其他	0	0	0%	