

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4月14日

發文字號：花環會字第1100013168號

附件：



主旨：公告本局110年3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3月份

主辦會計人員

會計主任 陳惠美

基金主持人

局長 饒忠仁

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債		
流動資產	435,235,979	100.00	流動負債	48,255,894	11.09
現金	389,126,594	89.41	應付款項	46,413,139	10.66
銀行存款	317,212,946	72.88	應付費用	46,413,139	10.66
銀行存款01空氣污染防治計畫	317,212,946	72.88	應付費用01空氣污染防治計畫	46,413,139	10.66
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	224,808,968	51.65	應付費用03環境教育計畫	31,005,749	7.12
銀行存款03環境教育計畫	24,918,621	5.73	應付費用04水污染防治計畫	2,807,390	0.65
銀行存款04水污染防治計畫	62,280,867	14.31	其他負債	12,600,000	2.89
應收款項	5,204,490	1.20	什項負債	1,842,755	0.42
應收帳款	57,737,102	13.27	應付保管款	1,842,755	0.42
應收帳款01空氣污染防治計畫	38,316,065	8.80	應付保管款01空氣污染防治計畫	527,495	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	502,495	0.12
應收帳款03環境教育計畫	831,223	0.19	暫收及待結轉帳項	25,000	0.01
其他應收款	36,278,700	8.34	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫	1,315,260	0.30
其他應收款01空氣污染防治計畫	19,421,037	4.46	暫收及待結轉帳項03環境教育計畫	1,011,951	0.23
其他應收款04水污染防治計畫	6,821,037	1.57	暫收及待結轉帳項04水污染防治計畫	303,000	0.07
預付款項	12,600,000	2.89	淨資產	309	-
預付費用	14,176,546	3.26	淨資產	386,980,085	88.91
	14,176,546	3.26		386,980,085	88.91

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年3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	214,499	0.05	淨資產	386,980,085	88.81
預付費用03環境教育計畫	13,952,047	3.20	累積餘額	346,773,634	79.58
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-	本期賸餘	40,206,451	9.23
固定資產					
土地改良物	44,143,504	10.13			
土地改良物	4,127,776	0.95			
累計折舊－土地改良物	19,312,566	4.43			
房屋建築及設備	-15,184,790	-3.48			
房屋建築及設備	23,874,012	5.48			
累計折舊－房屋建築及設備	29,090,596	6.68			
機械及設備	-5,216,584	-1.20			
機械及設備	8,264,821	1.90			
累計折舊－機械及設備	23,450,667	5.38			
交通及運輸設備	-15,185,846	-3.49			
交通及運輸設備	7,191,651	1.65			
累計折舊－交通及運輸設備	11,443,090	2.63			
雜項設備	-4,251,439	-0.98			
雜項設備	685,244	0.16			
雜項設備	20,456,338	4.69			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年3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	-19,771,094	-4.54			
無形資產	1,965,881	0.45			
無形資產	1,965,881	0.45			
電腦軟體	1,965,881	0.45			
合 計	435,736,136	100.00	合 計	435,736,136	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3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	4,678,163	21,312,000	-16,633,837	78.05	80,087,547	83,192,000	-3,104,453	3.73
徵收及依法分配收入	269,218,000	3,398,896	20,401,000	-17,002,104	83.34	74,322,566	79,955,000	-5,632,434	7.04
污染防治及防治收入	244,040,000	3,367,579	19,697,000	-16,329,421	82.90	57,694,323	62,925,000	-5,230,677	8.31
回收清除處理收入	8,457,000		704,000	-704,000	100.00		1,408,000	-1,408,000	100.00
違規罰款收入	100,000	19,486		19,486		24,786		24,786	
環保提撥收入	16,621,000	11,831		11,831		16,603,457	15,622,000	981,457	6.28
財產收入	260,000	1,367	3,000	-1,633	54.43	266,881	9,000	257,881	2,865.34
財產處分收入						262,780		262,780	
利息收入	260,000	1,367	3,000	-1,633	54.43	4,101	9,000	-4,899	54.43
政府撥入收入	31,320,000	1,277,700	908,000	369,700	40.72	5,497,700	3,228,000	2,269,700	70.31
政府其他撥入收入	31,320,000	1,277,700	908,000	369,700	40.72	5,497,700	3,228,000	2,269,700	70.31
其他收入		200		200		400		400	
雜項收入		200		200		400		400	
基金用途	263,403,000	12,867,263	18,935,000	-6,067,737	32.05	44,505,636	52,808,000	-8,302,364	15.72
空氣污染防治計畫	228,839,000	11,092,654	18,078,000	-6,985,346	38.64	35,426,726	48,209,000	-12,782,274	26.51
購建固定資產	860,000	103,981		103,981		103,981		103,981	
其他	227,979,000	10,988,673	18,078,000	-7,089,327	39.22	35,322,745	48,209,000	-12,886,255	26.73
一般廢棄物清除處理計畫	210,000		40,000	-40,000	100.00	10,000	50,000	-40,000	80.00

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3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		40,000	-40,000	100.00	10,000	50,000	-40,000	80.00
環境教育計畫	22,358,000	1,680,222	758,000	922,222	121.67	8,974,523	3,619,000	5,355,523	147.98
購建固定資產		15,182		15,182		6,181,095		6,181,095	
其他	22,358,000	1,665,040	758,000	907,040	119.66	2,793,428	3,619,000	-825,572	22.81
水污染防治計畫	11,996,000	94,387	59,000	35,387	59.98	94,387	930,000	-835,613	89.85
其他	11,996,000	94,387	59,000	35,387	59.98	94,387	930,000	-835,613	89.85
本期賸餘(短絀)	37,395,000	-8,189,100	2,377,000	-10,566,100	444.51	35,581,911	30,384,000	5,197,911	17.11
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					340,870,700	267,349,000	73,521,700	27.50

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3月份

業務計畫項目		數 量				執 行			數		單位
		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	比較增減 %		
收入		本月數				4,678,163	21,312,000	-16,633,837	78.05		
		累計數				80,087,547	83,192,000	-3,104,453	3.73		
空氣污染防治計畫		本月數				3,369,146	19,700,000	-16,330,854	82.90		
		累計數				56,312,697	59,100,000	-2,787,303	4.72		
一般廢棄物清除處理計畫		本月數					704,000	-704,000	100.00		
		累計數					1,408,000	-1,408,000	100.00		
環境教育計畫		本月數				25,072		25,072			
		累計數				19,204,778	17,942,000	1,262,778	7.04		
水污染防治計畫		本月數				1,283,945	908,000	375,945	41.40		
		累計數				4,570,072	4,742,000	-171,928	3.63		
支出		本月數				12,867,263	18,935,000	-6,067,737	32.05		
		累計數				44,505,636	52,808,000	-8,302,364	15.72		
空氣污染防治計畫		本月數				11,092,654	18,078,000	-6,985,346	38.64		
		累計數				35,426,726	48,209,000	-12,782,274	26.51		
一般廢棄物清除處理計畫		本月數					40,000	-40,000	100.00		
		累計數				10,000	50,000	-40,000	80.00		

單位:新臺幣元

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3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	實際數	預算數	金額	比較增減 %
名稱	單位										
環境教育計畫		本月數				1,680,222	758,000	922,222	758,000	922,222	121.67
		累計數				8,974,523	3,619,000	5,355,523	3,619,000	5,355,523	147.98
水污染防治計畫		本月數				94,387	59,000	35,387	59,000	35,387	59.98
		累計數				94,387	930,000	-835,613	930,000	-835,613	89.85
本期餘額		本月數				-8,189,100	2,377,000	-10,566,100	2,377,000	-10,566,100	444.51
		累計數				35,581,911	30,384,000	5,197,911	30,384,000	5,197,911	17.11
空氣污染防治計畫		本月數				-7,723,508	1,622,000	-9,345,508	1,622,000	-9,345,508	576.17
		累計數				20,885,971	10,891,000	9,994,971	10,891,000	9,994,971	91.77
一般廢棄物清除處理計畫		本月數					664,000	-664,000	664,000	-664,000	100.00
		累計數				-10,000	1,358,000	-1,368,000	1,358,000	-1,368,000	100.74
環境教育計畫		本月數				-1,655,150	-758,000	-897,150	-758,000	-897,150	118.36
		累計數				10,230,255	14,323,000	-4,092,745	14,323,000	-4,092,745	28.57
水污染防治計畫		本月數				1,189,558	849,000	340,558	849,000	340,558	40.11
		累計數				4,475,685	3,812,000	663,685	3,812,000	663,685	17.41
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3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	6,197,894	252,168	-1,408,368	46,022,203
土地改良物	19,312,566	-14,856,276			-328,514	4,127,776
房屋及建築	22,909,501	-5,014,372	6,093,913		-202,212	23,786,830
機械及設備	23,346,686	-14,677,209	103,981		-508,637	8,264,821
交通及運輸設備	11,443,090	-4,012,047			-239,392	7,191,651
雜項設備	20,456,338	-19,641,481			-129,613	685,244
電腦軟體	2,218,049			252,168		1,965,881

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6,093,913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3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)	實 支 數	應 付 未 付 數	合 計 (3)			% (3)/(2)	比 較 增 減	
													金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)
機械及設備						103,981		103,981		103,981				
空氣污染防治計畫	3,502,559	860,000			4,362,559			103,981		103,981				
土地改良物	2,641,404				2,641,404	861,155				-861,155	100.00			
土地改良物	2,641,404				2,641,404									
機械及設備	861,155	860,000			1,721,155	861,155				-861,155	100.00			
機械及設備	861,155	860,000			1,721,155	861,155				-861,155	100.00			
環境教育計畫	133,422,390		16,435,364		149,857,754	31,840,659		6,093,913	19.14	-25,746,746	80.86			
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	31,840,659		6,093,913	19.14	-25,746,746	80.86			
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	31,840,659		6,093,913	19.14	-25,746,746	80.86			
雜項設備			665,000		665,000									
雜項設備			665,000		665,000									
總 計	136,924,949	860,000	16,435,364		154,220,313	32,701,814		6,197,894	18.95	-26,503,920	81.05			

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年3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	4,678,163	80,087,547
污染防治及防治收入	3,398,896	74,322,566
違規罰款收入	3,367,579	57,694,323
環保提撥收入	19,486	24,786
財產收益	11,831	16,603,457
財產孳息收入	1,367	266,881
廢舊物品售價收入	1,367	4,101
政府撥入收入		262,780
政府其他撥入收入	1,277,700	5,497,700
其他收入	1,277,700	5,497,700
雜項收入	200	400
支出		
人事支出	200	400
人事支出	13,275,579	39,881,096
業務支出	2,651,555	11,533,003
業務支出	2,651,555	11,533,003
業務支出	8,989,288	9,734,220
獎補助支出	8,989,288	9,734,220
補(協)助政府機關(構)		15,622,000
		15,622,000

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	527,479	1,660,536
固定資產折舊	443,423	1,408,368
無形資產攤銷	84,056	252,168
其他支出	1,107,257	1,331,337
其他支出	1,107,257	1,331,337
本期賸餘(短絀)	-8,597,416	40,206,451
期初淨資產		346,773,634
解繳公庫		
期末淨資產		386,980,085

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3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	80,087,547		80,087,547	收入
徵收及依法分配收入	74,322,566		74,322,566	徵收及依法分配收入
財產收入	266,881		266,881	財產收益
政府撥入收入	5,497,700		5,497,700	政府撥入收入
其他收入	400		400	其他收入
基金用途	44,505,636	-4,624,540	39,881,096	支出
用人費用	2,009,316	9,523,687	11,533,003	人事支出
服務費用	19,033,880	-9,299,660	9,734,220	業務支出
材料及用品費	159,152	-159,152		
租金、償債、利息及相關手續費	64,875	-64,875		
捐助、補助與獎助	15,622,000		15,622,000	獎補助支出
其他	1,331,337	1,660,536	1,660,536	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,285,076	-6,285,076	1,331,337	其他支出
本期賸餘(短絀)	35,581,911	4,624,540	40,206,451	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

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3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
期末基金餘額	340,870,700	46,109,385	386,980,085	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3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：	12,867,263	18,935,000	68%	
一、空氣污染防治計畫	11,092,654	18,078,000	61%	1. 花蓮縣固定污染源稽查管制計畫0%，未達預算目標說明如下： 係因第一期款驗收程序及委辦計畫提送發票略有延遲，已於4月初完成核銷程序。 2. 花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫0%，未達預算目標說明如下： 係因祥威科技股份有限公司於110年3月29日提送第一期款發票，已於4月初完成核銷程序。
購建固定資產	103,981	0	0%	3. 花蓮縣營建工程稽查管制計畫0%，未達預算目標說明如下： 係因第一期款驗收程序及委辦計畫提送發票略有延遲，已於4月初完成核銷程序。 4. 環境綠美化計畫2.5%，未達預算目標說明如下： 本案預算費用項已有行研處48萬4,610元、吉安鄉公所9萬8,000元、新城鄉公所67萬9,300元等申請執行目前辦理施件，各單位提送付款後可達80%。 5. 空氣污染陳情案件快速查處管制計畫73.37%，未達預算目標說明如下： 經費覈實支付，遂未達執行率80%。
其他	10,988,673	18,078,000	61%	6. 花蓮縣重大污染源異味管制計畫0%，未達預算目標說明如下： 係因第一期款驗收程序及委辦計畫提送發票略有延遲，已於4月初完成核銷程序。 7. 花蓮縣營建廢棄物清除及處理機構稽查管制計畫0%，未達預算目標說明如下： 係因第一期款驗收程序及委辦計畫提送發票略有延遲，已於4月初完成核銷程序。
二、一般廢棄物清除處理計畫	0	40,000	0%	1. 一般廢棄物清除處理計畫0%，未達預算目標說明如下： 經費覈實支付，遂未達執行率80%。
購建固定資產	0	0	0%	
其他	0	40,000	0%	
三、環境教育計畫	1,680,222	758,000	222%	
購建固定資產	15,182	0	0.0%	
其他	1,665,040	758,000	220%	
四、水污染防治計畫	94,387	59,000	160%	
購建固定資產	0	0	0%	
其他	94,387	59,000	160%	