

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6月11日  
發文字號：花環會字第1100020102號  
附件：隨文檢送



主旨：公告本局110年5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5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5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	466,343,712	100.00	流動負債	24,469,634	5.25
現金	420,695,928	90.21	應付款項	22,626,879	4.85
銀行存款	349,285,649	74.90	應付費用	22,626,879	4.85
銀行存款01空氣污染防治計畫	258,726,005	55.48	應付費用01空氣污染防治計畫	10,019,489	2.15
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	27,159,427	5.82	應付費用03環境教育計畫	7,390	-
銀行存款03環境教育計畫	59,090,866	12.67	應付費用04水污染防治計畫	12,600,000	2.70
銀行存款04水污染防治計畫	4,309,351	0.92	其他負債	1,842,755	0.40
應收款項	56,905,879	12.20	什項負債	1,842,755	0.40
應收帳款	37,484,842	8.04	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	0.26	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	7.78	應付保管款03環境教育計畫	25,000	0.01
其他應收款	19,421,037	4.16	暫收及待結轉帳項	1,315,260	0.28
其他應收款01空氣污染防治計畫	6,821,037	1.46	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫	1,011,951	0.22
其他應收款04水污染防治計畫	12,600,000	2.70	暫收及待結轉帳項03環境教育計畫	303,000	0.06
預付款項	14,504,400	3.11	暫收及待結轉帳項04水污染防治計畫	309	-
預付費用	14,504,400	3.11	淨資產	441,874,078	94.75
預付費用01空氣污染防治計畫	254,853	0.05	淨資產	441,874,078	94.75

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年5月31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	14,239,547	3.05	淨資產	441,874,078	94.75
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-	累積餘額	346,773,634	74.36
固定資產	43,850,015	9.40	本期賸餘	95,100,444	20.39
土地改良物	3,908,769	0.84			
土地改良物	19,312,566	4.14			
累計折舊—土地改良物	-15,403,797	-3.30			
房屋建築及設備	23,813,634	5.11			
房屋建築及設備	29,165,026	6.25			
累計折舊—房屋建築及設備	-5,351,392	-1.15			
機械及設備	7,946,850	1.70			
機械及設備	23,450,667	5.03			
累計折舊—機械及設備	-15,503,817	-3.32			
交通及運輸設備	7,780,899	1.67			
交通及運輸設備	12,200,421	2.62			
累計折舊—交通及運輸設備	-4,419,522	-0.95			
雜項設備	399,863	0.09			
雜項設備	11,058,338	2.37			
累計折舊—雜項設備	-10,658,475	-2.29			

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	1,797,769	0.39			
無形資產	1,797,769	0.39			
電腦軟體	1,797,769	0.39			
合計	466,343,712	100.00	合計	466,343,712	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5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	%				
其他	210,000												
環境教育計畫	22,358,000	498,307	511,000	-12,693	-2.48	34,713	90,000	-55,287	-61.43				
購建固定資產		69,430		69,430		9,987,460	4,983,000	5,004,460	100.43				
其他	22,358,000	428,877	511,000	-82,123	-16.07	3,731,935	4,983,000	-1,251,065	-25.11				
水污染防治計畫	11,996,000	835,306	84,000	751,306	894.41	989,526	1,108,000	-118,474	-10.69				
其他	11,996,000	835,306	84,000	751,306	894.41	989,526	1,108,000	-118,474	-10.69				
本期購餘(短絀)	37,395,000	23,260,868	12,638,000	10,622,868	84.05	90,937,505	63,022,000	27,915,505	44.29				
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					396,226,294	299,987,000	96,239,294	32.08				

# 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5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	%				
其他	210,000												
環境教育計畫	22,358,000	498,307	511,000	-12,693	-2.48	34,713	90,000	-55,287	-61.43				
購建固定資產		69,430		69,430		9,987,460	4,983,000	5,004,460	100.43				
其他	22,358,000	428,877	511,000	-82,123	-16.07	3,731,935	4,983,000	-1,251,065	-25.11				
水污染防治計畫	11,996,000	835,306	84,000	751,306	894.41	989,526	1,108,000	-118,474	-10.69				
其他	11,996,000	835,306	84,000	751,306	894.41	989,526	1,108,000	-118,474	-10.69				
本期賸餘(短絀)	37,395,000	23,260,868	12,638,000	10,622,868	84.05	90,937,505	63,022,000	27,915,505	44.29				
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					396,226,294	299,987,000	96,239,294	32.08				

# 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5月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		單位	數 量			執 行		數 額		
			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	%
收入			本月數				40,154,772	25,084,000	15,070,772	60.08
			累計數				165,267,545	134,630,000	30,637,545	22.76
空氣污染防治計畫			本月數				38,423,654	24,380,000	14,043,654	57.60
			累計數				139,458,399	109,130,000	30,328,399	27.79
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				1,131,118	704,000	427,118	60.67
			累計數				1,434,296	2,816,000	-1,381,704	-49.07
環境教育計畫			本月數				600,000		600,000	
			累計數				19,804,778	17,942,000	1,862,778	10.38
水污染防治計畫			本月數				4,570,072	4,742,000	-171,928	-3.63
			累計數				16,893,904	12,446,000	4,447,904	35.74
支出			本月數				74,330,040	71,608,000	2,722,040	3.80
			累計數				15,560,291	11,851,000	3,709,291	31.30
空氣污染防治計畫			本月數				63,318,341	65,427,000	-2,108,659	-3.22
			累計數							
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				34,713	90,000	-55,287	-61.43
			累計數							



# 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5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		比較增減	
				實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
環境教育計畫			本月數				498,307	511,000	-12,693	-2.48
			累計數				9,987,460	4,983,000	5,004,460	100.43
水污染防治計畫			本月數				835,306	84,000	751,306	894.41
			累計數				989,526	1,108,000	-118,474	-10.69
本期餘額			本月數				23,260,868	12,638,000	10,622,868	84.05
			累計數				90,937,505	63,022,000	27,915,505	44.29
空氣污染防治計畫			本月數				22,863,363	12,529,000	10,334,363	82.48
			累計數				76,140,058	43,703,000	32,437,058	74.22
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				1,131,118	704,000	427,118	60.67
			累計數				1,399,583	2,726,000	-1,326,417	-48.66
環境教育計畫			本月數				101,693	-511,000	612,693	119.90
			累計數				9,817,318	12,959,000	-3,141,682	-24.24
水污染防治計畫			本月數				-835,306	-84,000	-751,306	894.41
			累計數				3,580,546	3,634,000	-53,454	-1.47
			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5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	7,116,837	9,818,280	6,864,382	45,647,784
土地改良物	19,312,566	-14,856,276			-547,521	3,908,769
房屋及建築	22,909,501	-5,014,372	6,255,525		-337,020	23,813,634
機械及設備	23,346,686	-14,677,209	103,981		-826,608	7,946,850
交通及運輸設備	11,443,090	-4,012,047	757,331		-407,475	7,780,899
雜項設備	20,456,338	-19,641,481		9,398,000	8,983,006	399,863
電腦軟體	2,218,049			420,280		1,797,769

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6,255,525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5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)		
空氣污染防治計畫	3,502,716	860,000			4,362,716	861,312		861,312	100.00	0	0.00		
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	103,981		103,981	12.07	-757,331	-87.93		
機械及設備	861,312	860,000			1,721,312	103,981		103,981	12.07	-757,331	-87.93		
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		16,435,364		149,857,754	6,255,525		6,255,525	11.77	-46,873,822	-88.23		
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	6,255,525		6,255,525	11.77	-46,873,822	-88.23		
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	6,255,525		6,255,525	11.77	-46,873,822	-88.23		
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	53,990,659	7,116,837	7,116,837	13.18	-46,873,822	-86.82		

# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國110年5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	40,154,772	165,267,545
污染防治及防治收入	38,138,405	132,079,580
回收清除處理收入	37,007,287	114,017,041
違規罰款收入	1,131,118	1,434,296
環保提撥收入		24,786
財產收益	1,367	16,603,457
財產孳息收入	1,367	422,165
廢舊物品售價收入	1,367	6,835
財產交易利益		262,780
政府撥入收入	2,015,000	152,550
政府其他撥入收入	2,015,000	32,477,200
其他收入		32,477,200
雜項收入		288,600
支出		
人事支出	16,841,666	288,600
人事支出	2,682,320	70,167,101
業務支出	2,682,320	16,730,269
業務支出	5,214,244	16,730,269
業務支出	5,214,244	23,716,293
業務支出	5,214,244	23,716,293

# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國110年5月份

單位:新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
獎補助支出	7,272,000	24,134,000
補(協)助政府機關(構)	1,200,000	16,822,000
其他獎補助	6,072,000	7,312,000
財產損失		257,030
財產交易損失		257,030
折舊、折耗及攤銷	517,349	2,696,868
固定資產折舊	433,293	2,276,588
無形資產攤銷	84,056	420,280
其他支出	1,155,753	2,632,641
其他支出	1,155,753	2,632,641
本期賸餘(短絀)	23,313,106	95,100,444
期初淨資產		346,773,634
解繳公庫		
期末淨資產		441,874,078

# 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5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	165,267,545		165,267,545	收入
徵收及依法分配收入	132,079,580		132,079,580	徵收及依法分配收入
財產收入	422,165		422,165	財產收益
政府撥入收入	32,477,200		32,477,200	政府撥入收入
其他收入	288,600		288,600	其他收入
基金用途	74,330,040	-4,162,939	70,167,101	支出
用人費用	2,667,413	14,062,856	16,730,269	人事支出
服務費用	36,659,853	-12,943,560	23,716,293	業務支出
材料及用品費	505,746	-505,746		
租金、償債、利息及相關手續費	523,970	-523,970		
稅捐及規費(強制費)	89,580	-89,580		
捐助、補助與獎助	24,134,000		24,134,000	獎補助支出
其他	2,632,641	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	7,116,837	-7,116,837	2,696,868	折舊、折耗及攤銷
其他	2,632,641		2,632,641	其他支出
本期賸餘(短絀)	90,937,505	4,162,939	95,100,444	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5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	396,226,294	45,647,784	441,874,078	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5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：	74,330,040	71,608,000	104%	
一、空氣污染防治計畫	63,318,341	65,427,000	97%	1. 花蓮縣街道揚塵洗掃計畫61.04%，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. 環境綠美化計畫7.14%，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。 3. 花蓮縣電動機車推廣設置計畫43.57%，未達預算目標說明如下：因委辦計畫無期初驗收付款及電動機車購買意願低補助撥款少，俟期中付款後達成執行率。
購建固定資產	861,312	0	0%	
其他	62,457,029	65,427,000	95%	
二、一般廢棄物清除處理計畫	34,713	90,000	39%	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%。
購建固定資產				
其他	34,713	90,000	39%	
三、環境教育計畫	9,987,460	4,983,000	200%	1. 環境教育推動計畫34.85%，未達預算目標說明如下：因新冠肺炎之影響應辦理之活動全部暫停辦理，刻正驗收完環保季刊第1期款項，已在請款中。 2. 一般行政管理計畫76.37%，未達預算目標說明如下：因環教中心暫不開放租借，有關基本設施維護費用及水電費租賃終止契約及止付，以及部份申請差旅費用支出尚未辦理核銷作業加上因新冠肺炎之影響應辦理之活動全部暫停辦理。
購建固定資產	6,255,525		0.0%	
其他	3,731,935	4,983,000	75%	
四、水污染防治計畫	989,526	1,108,000	89%	1. 環境檢驗計畫65.36%，未達預算目標說明如下：目前檢驗室已停止運作，故依實際現況未再新增採購檢驗器皿。 2. 事業廢水管制計畫70.49%，未達預算目標說明如下：因疫情影響，多數會議、活動、出差及加班取消故經費未支用，餘依實際需求採購核銷。
購建固定資產				
其他	989,526	1,108,000	89%	



# 花蓮縣環境保護局基金 財產分類統計表

中華民國 110年05月01日 起至 110年05月31日

第 1 頁 / 共 1 頁

財產類別	項目	上期結轉		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		
[2] 公務用	筆數								
	面積								
	價值								
一.土地	筆數								
	價值								
土地改良物	數量								
	價值								
二.房屋建築及設備	棟數或數量								
	面積								
	價值								
三.機械及設備	數量								
	價值								
	數量								
四.交通及運輸設備	數量								
	價值								
	數量								
五.雜項設備	數量								
	價值								
	張數								
六.有價證券	股數								
	價值								
	數量								
七.權利	數量								
	價值								
	數量								
八.其他	價值								
	總值								
	總值								
合計	總值								

財產管理人員

財產主管人員

會計單位核簽

機關首長

約用譚宇榆

行政科賴欽鵬

科員劉思好  
會計室陳惠美

局長饒忠仁



# 花蓮縣環境保護局基金

## 財產增減表

110年度 (110年05月01日至110年05月31日)

第 2 頁 / 共 2 頁

價值單位：元

分類編號	財產號碼名稱及品質規格		購置		最低耐用年限	單位 增減面積 (平方公尺)	單價	本期增加		本期減少		預留 殘值	核定機關日期 及文號	備註
	項目	節	年	月				日	數量	價值	增加原因			
								4	500,157				實際減少： 折舊金額：84,041	0
													實際減少： 折舊金額：13,978	13,978
													實際減少： 折舊金額：433,293	433,293
							總計	4	500,157				實際減少： 折舊金額：433,293	0

填表

約買 譚宇榆

財產主管人員

行政科 科長 賴欽鵬

主辦會計人員

科員 劉思好

機關首長

局長 饒忠仁

附註：1.減少時、減少原因、殘值及核定機關日期、文號應詳實填寫。

2.各類財產應加註小計。

3.房屋價值請以工程結算書價格入帳。

4.土地所列價值，請確實依公告地價入帳。

會計室主任 陳惠美

花蓮縣環境保護局(基金)電腦軟體攤銷明細表  
110年5月份

軟體名稱	啟用日期	取得成本	本年度增加	本年度減少	使用年限	可使用月數	每月攤提數	以前年度累計折舊	本年度累計折舊	本期結存
LPR車牌辨識系統升級	105.05.10	28,500			5	60	475	26,125	2,375	-
固定污染源空氣污染物連續自動設施監測數據品質架升級上傳計畫	105.12.31	2,200,000			5	60	36,667	1,760,008	183,335	256,657
薪資管理系統	106.05.25	98,000			5	60	1,633	70,225	8,165	19,610
車輛辨識系統2套	106.12.31	365,400			5	60	6,090	219,240	30,450	115,710
測站端資料蒐集系統升級	106.12.31	400,000			5	60	6,667	240,008	33,335	126,657
備份軟體採購案	106.12.31	272,057			5	60	4,534	163,227	22,670	86,160
出納帳務用管理系統軟體	107.11.20	60,000			5	60	1,000	25,000	5,000	30,000
MailGate郵件防護系統(含行為分析/防毒功能)-50人版	108.07.01	164,163			5	60	2,736	46,512	13,680	103,971
Mail12000電子郵件系統-50人版(含投票管理/內嵌式防毒/系統儀錶板)/3套	108.07.01	236,040			5	60	3,934	66,878	19,670	149,492
108年花蓮縣環境保護局全球資訊網建置	108.10.01	670,000			5	60	11,166	156,324	55,830	457,846
本局防火牆日誌系統採購案	108.12.19	259,288			5	60	4,321	51,852	21,605	185,831
柴油車底盤動力計檢驗系統軟體	109.12.01	290,000			5	60	4,833		24,165	265,835
總計		5,043,448	-					2,825,399	420,280	1,797,769

備註：殘值預設為0

使用及保管單位

會計室

機關長官

約聘 譚宇榆

科員 劉思好

行政科 賴欽鵬

會計室 陳惠美

總務課 楊忠烈