

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7月12日
發文字號：花環會字第1100022682號
附件：隨文檢送



主旨：公告本局110年6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6月份

主辦會計人員

會計主任
陳惠美

基金主持人

花蓮縣環境保護基金
董事長 饒忠(印)

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年6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		454,965,052	100.00	流動負債		24,681,994	5.43
現金		409,799,872	90.07	應付款項		22,626,879	4.97
銀行存款		338,118,163	74.32	應付費用		22,626,879	4.97
銀行存款01空氣污染防治計畫		251,275,012	55.23	應付費用01空氣污染防治計畫		10,019,489	2.20
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫		27,700,012	6.09	應付費用03環境教育計畫		7,390	-
銀行存款03環境教育計畫		54,886,867	12.06	應付費用04水污染防治計畫		12,600,000	2.77
銀行存款04水污染防治計畫		4,256,272	0.94	其他負債		2,055,115	0.45
應收款項		56,905,879	12.51	什項負債		2,055,115	0.45
應收帳款		37,484,842	8.24	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03環境教育計畫		36,278,700	7.97	應付保管款03環境教育計畫		25,000	0.01
其他應收款		19,421,037	4.27	暫收及待結轉帳項		1,527,620	0.34
其他應收款01空氣污染防治計畫		6,821,037	1.50	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫		1,200,311	0.26
其他應收款04水污染防治計畫		12,600,000	2.77	暫收及待結轉帳項03環境教育計畫		327,000	0.07
預付款項		14,775,830	3.25	暫收及待結轉帳項04水污染防治計畫		309	-
預付費用		14,775,830	3.25	淨資產		430,283,058	94.57
預付費用01空氣污染防治計畫		526,283	0.12	淨資產		430,283,058	94.57

花蓮縣環境保護基金 平衡表

中華民國110年6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	14,239,547	3.13	淨資產	430,283,058	94.57
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-		累積餘額	346,773,634
固定資產	43,450,992	9.55	本期贖餘	83,509,424	18.36
土地改良物	3,799,269	0.84			
土地改良物	19,312,566	4.24			
累計折舊—土地改良物	-15,513,297	-3.41			
房屋建築及設備	23,788,081	5.23			
房屋建築及設備	29,206,877	6.42			
累計折舊—房屋建築及設備	-5,418,796	-1.19			
機械及設備	7,788,859	1.71			
機械及設備	23,450,667	5.15			
累計折舊—機械及設備	-15,661,808	-3.44			
交通及運輸設備	7,688,606	1.69			
交通及運輸設備	12,200,421	2.68			
累計折舊—交通及運輸設備	-4,511,815	-0.99			
雜項設備	386,177	0.08			
雜項設備	11,058,338	2.43			
累計折舊—雜項設備	-10,672,161	-2.35			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	1,714,188	0.38			
無形資產	1,714,188	0.38			
電腦軟體	1,714,188	0.38			
合計	454,965,052	100.00	合計	454,965,052	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6月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	實 際 數	本 月 份		比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		
			預 算 數	金 額	%	實 際 數			預 算 數	比 較 增 減	
										金 額	%
基金來源	300,798,000	7,257,618	21,423,000	-14,165,382	-66.12	172,525,163	156,053,000	16,472,163	10.56		
徵收及依法分配收入	269,218,000	4,442,009	20,401,000	-15,958,991	-78.23	136,521,589	141,158,000	-4,636,411	-3.28		
污染防治及防治收入	244,040,000	3,892,080	19,697,000	-15,804,920	-80.24	117,909,121	122,016,000	-4,106,879	-3.37		
回收清除處理收入	8,457,000	540,929	704,000	-163,071	-23.16	1,975,225	3,520,000	-1,544,775	-43.89		
違規罰款收入	100,000	9,000		9,000		33,786		33,786			
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	83,609	114,000	-30,391	-26.66	505,774	129,000	376,774	292.07		
財產處分收入						415,330		415,330			
利息收入	260,000	83,609	114,000	-30,391	-26.66	90,444	129,000	-38,556	-29.89		
政府撥入收入	31,320,000	2,732,000	908,000	1,824,000	200.88	35,209,200	14,766,000	20,443,200	138.45		
政府其他撥入收入	31,320,000	2,732,000	908,000	1,824,000	200.88	35,209,200	14,766,000	20,443,200	138.45		
其他收入						288,600		288,600			
雜項收入						288,600		288,600			
基金用途	263,403,000	18,366,034	9,470,000	8,896,034	93.94	92,696,074	81,078,000	11,618,074	14.33		
空氣污染防治計畫	228,839,000	13,833,468	7,556,000	6,277,468	83.08	77,151,809	72,983,000	4,168,809	5.71		
購建固定資產	860,000					861,312		861,312			
其他	227,979,000	13,833,468	7,556,000	6,277,468	83.08	76,290,497	72,983,000	3,307,497	4.53		
一般廢棄物清除處理計畫	210,000	344	60,000	-59,656	-99.43	35,057	150,000	-114,943	-76.63		

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6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	344	60,000	-59,656	-99.43	35,057	150,000	-114,943	-76.63
環境教育計畫	22,358,000	4,477,999	1,780,000	2,697,999	151.57	14,465,459	6,763,000	7,702,459	113.89
購建固定資產		41,851		41,851		6,297,376		6,297,376	
其他	22,358,000	4,436,148	1,780,000	2,656,148	149.22	8,168,083	6,763,000	1,405,083	20.78
水污染防治計畫	11,996,000	54,223	74,000	-19,777	-26.73	1,043,749	1,182,000	-138,251	-11.70
其他	11,996,000	54,223	74,000	-19,777	-26.73	1,043,749	1,182,000	-138,251	-11.70
本期賸餘(短絀)	37,395,000	-11,108,416	11,953,000	-23,061,416	192.93	79,829,089	74,975,000	4,854,089	6.47
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					385,117,878	311,940,000	73,177,878	23.46

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6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	金額	比較增減 %
收入			本月數				7,257,618	21,423,000	-14,165,382	-66.12
			累計數				172,525,163	156,053,000	16,472,163	10.56
空氣污染防治計畫			本月數				6,215,545	19,808,000	-13,592,455	-68.62
			累計數				145,673,944	128,938,000	16,735,944	12.98
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				540,929	704,000	-163,071	-23.16
			累計數				1,975,225	3,520,000	-1,544,775	-43.89
環境教育計畫			本月數				500,000		500,000	
			累計數				20,304,778	17,942,000	2,362,778	13.17
水污染防治計畫			本月數				1,144	911,000	-909,856	-99.87
			累計數				4,571,216	5,653,000	-1,081,784	-19.14
支出			本月數				18,366,034	9,470,000	8,896,034	93.94
			累計數				92,696,074	81,078,000	11,618,074	14.33
空氣污染防治計畫			本月數				13,833,468	7,556,000	6,277,468	83.08
			累計數				77,151,809	72,983,000	4,168,809	5.71
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				344	60,000	-59,656	-99.43
			累計數				35,057	150,000	-114,943	-76.63

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6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	金額	比較增減 %
環境教育計畫			本月數				4,477,999	1,780,000	2,697,999	151.57
			累計數				14,465,459	6,763,000	7,702,459	113.89
水污染防治計畫			本月數				54,223	74,000	-19,777	-26.73
			累計數				1,043,749	1,182,000	-138,251	-11.70
本期餘額			本月數				-11,108,416	11,953,000	-23,061,416	192.93
			累計數				79,829,089	74,975,000	4,854,089	6.47
空氣污染防治計畫			本月數				-7,617,923	12,252,000	-19,869,923	162.18
			累計數				68,522,135	55,955,000	12,567,135	22.46
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				540,585	644,000	-103,415	-16.06
			累計數				1,940,168	3,370,000	-1,429,832	-42.43
環境教育計畫			本月數				-3,977,999	-1,780,000	-2,197,999	123.48
			累計數				5,839,319	11,179,000	-5,339,681	-47.77
水污染防治計畫			本月數				-53,079	837,000	-890,079	106.34
			累計數				3,527,467	4,471,000	-943,533	-21.10
			本月數							
			累計數							

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6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)	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	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	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							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	88,369,064	6,297,376		6,297,376	7.13	-82,071,688	-92.87		
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	87,704,064	6,297,376		6,297,376	7.18	-81,406,688	-92.82		
房屋及建築	133,422,390		15,770,364		149,192,754	87,704,064	6,297,376		6,297,376	7.18	-81,406,688	-92.82		
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	16,435,364		154,220,470	89,230,376	7,158,688		7,158,688	8.02	-82,071,688	-91.98		

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6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	7,158,688	9,901,861	6,423,508	45,165,180
土地改良物	19,312,566	-14,856,276			-657,021	3,799,269
房屋及建築	22,909,501	-5,014,372	6,297,376		-404,424	23,788,081
機械及設備	23,346,686	-14,677,209	103,981		-984,599	7,788,859
交通及運輸設備	11,443,090	-4,012,047	757,331		-499,768	7,688,606
雜項設備	20,456,338	-19,641,481		9,398,000	8,969,320	386,177
電腦軟體	2,218,049			503,861		1,714,188

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6,297,376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

收入支出表

中華民國110年6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	7,257,618	172,525,163
污染防治及防治收入	4,442,009	136,521,589
回收清除處理收入	3,892,080	117,909,121
違規罰款收入	540,929	1,975,225
環保提撥收入	9,000	33,786
財產收益	83,609	16,603,457
財產孳息收入	83,609	505,774
廢舊物品售價收入	83,609	90,444
財產交易利益		262,780
政府撥入收入	2,732,000	152,550
政府其他撥入收入	2,732,000	35,209,200
其他收入		288,600
雜項收入		288,600
支出		
人事支出	18,848,638	89,015,739
人事支出	-13,728,784	3,001,485
業務支出	-13,728,784	3,001,485
業務支出	29,960,812	53,677,105
業務支出	29,960,812	53,677,105

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
獎補助支出	1,821,000	25,955,000
補(協)助政府機關(構)		16,822,000
其他獎補助	1,821,000	9,133,000
財產損失		257,030
財產交易損失		257,030
折舊、折耗及攤銷	524,455	3,221,323
固定資產折舊	440,874	2,717,462
無形資產攤銷	83,581	503,861
其他支出	271,155	2,903,796
其他支出	271,155	2,903,796
本期賸餘(短絀)	-11,591,020	83,509,424
期初淨資產		346,773,634
解繳公庫		
期末淨資產		430,283,058

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6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	172,525,163		172,525,163	收入
徵收及依法分配收入	136,521,589		136,521,589	徵收及依法分配收入
財產收入	505,774		505,774	財產收益
政府撥入收入	35,209,200		35,209,200	政府撥入收入
其他收入	288,600		288,600	其他收入
基金用途	92,696,074	-3,680,335	89,015,739	支出
用人費用	3,006,413	-4,928	3,001,485	人事支出
服務費用	52,401,392	1,275,713	53,677,105	業務支出
材料及用品費	634,101	-634,101		
租金、償債、利息及相關手續費	547,104	-547,104		
稅捐及規費(強制費)	89,580	-89,580		
捐助、補助與獎助	25,955,000		25,955,000	獎補助支出
其他	2,903,796	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	7,158,688	3,221,323	3,221,323	折舊、折耗及攤銷
其他	2,903,796	-7,158,688	2,903,796	其他支出
本期賸餘(短絀)	79,829,089	3,680,335	83,509,424	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6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	385,117,878	45,165,180	430,283,058	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6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：	92,696,074	81,078,000	114%	
一、空氣污染防治計畫	77,151,809	72,983,000	106%	1. 花蓮縣街道揚塵洗掃計畫61.84%，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：10.83%，未達預算目標說明如下：目前已核定新城鄉、行研處、吉安鄉、教育處等計630萬元，俟完成核銷後可達執行率80%。 3. 花蓮縣電動機車推廣設置計畫75.09%，未達預算目標說明如下：(1)電動機車補助1000萬，目前補助446萬元，因疫情關係民眾購買下降，預計9月後青少年18歲買車購買數會持續上升。(2)委辦費因無期初驗收撥款，俟期中驗收無誤後9月底撥款。(3)行政費用45萬，目前執行38177元，因大部分費用29萬3,000元委託洄瀾電視台托播及製作宣導影片，俟8月驗收後無誤撥一期款。 4. 環境保護檢測計畫39.36%，未達預算目標說明如下：因疫情三級期間官能實驗室未能使用，目前檢測工作俟解除三級後採購各項檢測設備後可達執行率80%。
購建固定資產	861,312		0%	
其他	76,290,497	72,983,000	105%	
二、一般廢棄物清除處理計畫	35,057	150,000	23%	
購建固定資產				一般廢棄物清除處理計畫23.37%，未達預算目標說明如下：覈實退費，遂執行率未達80%。
其他	35,057	150,000	23%	
三、環境教育計畫	14,465,459	6,763,000	214%	
購建固定資產	6,297,376		0.0%	1. 環境教育推動計畫51.82%，未達預算目標說明如下：因應新冠肺炎，原5月應辦理之活動全部暫停辦理，直到疫情穩定後，縣府於7月宣布可以開始舉辦活動；因各項計畫活動於8月份開始進行，故執行率未達目標。 2. 一般行政管理計畫61.14%，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。
其他	8,168,083	6,763,000	121%	
四、水污染防治計畫	1,043,749	1,182,000	88%	1. 環境檢驗計畫71.64%，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藥品、器皿，故實結餘數：12,196元。 2. 事業廢水管制計畫66.74%，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	1,043,749	1,182,000	88%	