

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111年6月10日

發文字號：花環會字第1110021411號

附件：



主旨：公告本局111年5月份花蓮縣環境保護基金會計報告，請查照。

局長 饒 忠

# 花蓮縣環境保護基金

## 會計月報

中華民國111年5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111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	%
基金來源	287,266,000	58,171,116	23,047,000	35,124,116	152.40	160,466,225	132,427,000	28,039,225	21.17
徵收及依法分配收入	254,196,000	29,027,346	18,365,000	10,662,346	58.06	114,088,973	117,721,000	-3,632,027	-3.09
污染防治及防治收入	219,672,000	28,608,113	17,639,000	10,969,113	62.19	88,435,938	92,195,000	-3,759,062	-4.08
回收清除處理收入	8,712,000	419,233	726,000	-306,767	-42.25	1,725,138	2,904,000	-1,178,862	-40.59
違規罰款收入	100,000					66,119		66,119	
環保提撥收入	25,712,000		2,000	918,487	45,924.35	23,861,778	22,622,000	1,239,778	5.48
財產收入	188,000	920,487	2,000	200	10.00	926,899	10,000	916,899	9,168.99
利息收入	188,000	2,200	2,000	200	10.00	8,612	10,000	-1,388	-13.88
其他財產收入		918,287		918,287		918,287		918,287	
政府撥入收入	32,882,000	28,223,283	4,680,000	23,543,283	503.06	45,450,353	14,696,000	30,754,353	209.27
政府其他撥入收入	32,882,000	28,223,283	4,680,000	23,543,283	503.06	45,450,353	14,696,000	30,754,353	209.27
基金用途	307,645,000	8,979,249	8,890,000	89,249	1.00	99,282,159	101,674,000	-2,391,841	-2.35
空氣污染防治計畫	259,478,000	7,556,624	7,299,000	257,624	3.53	91,887,462	94,505,000	-2,617,538	-2.77
購建固定資產	1,789,000					121,650	306,000	-184,350	-60.25
其他	257,689,000	7,556,624	7,299,000	257,624	3.53	91,765,812	94,199,000	-2,433,188	-2.58
一般廢棄物清除處理計畫	5,368,000	93,000		93,000		218,945	268,000	-49,055	-18.30
購建固定資產		93,000		93,000		184,800		184,800	
其他	5,368,000					34,145	268,000	-233,855	-87.26



# 花蓮縣環境保護基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	%
環境教育計畫	29,351,000	1,221,145	1,505,000	-283,855	-18.86	6,897,498	6,573,000	324,498	4.94
購建固定資產		745,180		745,180		1,990,425		1,990,425	
其他	29,351,000	475,965	1,505,000	-1,029,035	-68.37	4,907,073	6,573,000	-1,665,927	-25.35
水污染防治計畫	13,448,000	108,480	86,000	22,480	26.14	278,254	328,000	-49,746	-15.17
其他	13,448,000	108,480	86,000	22,480	26.14	278,254	328,000	-49,746	-15.17
本期賸餘(短絀)	-20,379,000	49,191,867	14,157,000	35,034,867	247.47	61,184,066	30,753,000	30,431,066	98.95
期初基金餘額	323,697,000					324,795,299	323,697,000	1,098,299	0.34
解繳公庫									
期末基金餘額	303,318,000					385,979,365	354,450,000	31,529,365	8.90

# 花蓮縣環境保護基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年5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	金額	比較增減 %
名 稱	單 位								
收入		本月數				57,252,829	23,047,000	34,205,829	148.42
		累計數				159,547,938	132,427,000	27,120,938	20.48
空氣污染防治計畫		本月數				28,736,063	22,321,000	6,415,063	28.74
		累計數				97,101,006	98,835,000	-1,733,994	-1.75
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				419,233	726,000	-306,767	-42.25
		累計數				1,727,766	2,904,000	-1,176,234	-40.50
環境教育計畫		本月數				27,685,589		27,685,589	
		累計數				53,867,367	24,942,000	28,925,367	115.97
水污染防治計畫		本月數				411,944		411,944	
		累計數				6,851,799	5,746,000	1,105,799	19.24
支出		本月數				9,072,249	8,890,000	182,249	2.05
		累計數				99,375,159	101,674,000	-2,298,841	-2.26
空氣污染防治計畫		本月數				7,556,624	7,299,000	257,624	3.53
		累計數				91,887,462	94,505,000	-2,617,538	-2.77
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				186,000		186,000	
		累計數				311,945	268,000	43,945	16.40



# 花蓮縣環境保護基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年5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	%
環境教育計畫	本月數					1,221,145	1,505,000	-283,855	-18.86
	累計數					6,897,498	6,573,000	324,498	4.94
水污染防治計畫	本月數					108,480	86,000	22,480	26.14
	累計數					278,254	328,000	-49,746	-15.17
本期餘額	本月數					48,273,580	14,157,000	34,116,580	240.99
	累計數					60,357,579	30,753,000	29,604,579	96.27
空氣污染防治計畫	本月數					21,179,439	15,022,000	6,157,439	40.99
	累計數					5,213,544	4,330,000	883,544	20.41
一般廢棄物清除處理計畫	本月數					326,233	726,000	-399,767	-55.06
	累計數					1,600,621	2,636,000	-1,035,379	-39.28
環境教育計畫	本月數					26,464,444	-1,505,000	27,969,444	1,858.43
	累計數					46,969,869	18,369,000	28,600,869	155.70
水污染防治計畫	本月數					303,464	-86,000	389,464	452.87
	累計數					6,573,545	5,418,000	1,155,545	21.33
	本月數								
	累計數								

# 花蓮縣環境保護基金

## 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國111年5月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累 計折舊(耗) /長期投資 評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至 本月份累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢( 折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	202,633,408	-54,294,560		5,188,322	2,868,769		143,767	150,802,168	
土地改良物	19,312,566	-16,170,321					-547,524	2,594,721	
房屋及建築	21,331,891	-5,823,220					-337,020	15,171,651	
機械及設備	24,921,828	-16,527,448		1,085,295	2,505,763		1,548,529	8,522,441	
交通及運輸設備	12,910,431	-5,075,569		46,442			-520,152	7,361,152	
雜項設備	11,003,138	-10,698,002		93,000	59,154		-66	338,916	
購建中固定資產	111,898,981			1,990,425				113,889,406	
電腦軟體	1,254,573			1,973,160	303,852			2,923,881	

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，登帳於109年度(含)以前會計系統之購建中固定資產，俟本工程完工後，會計系統及財產系統入帳轉正。  
 二、花蓮縣環境教育數位中心新建統包工程相關費用110,321,371元，登帳於110年度會計系統之購建中固定資產，俟本工程完工後，會計系統及財產系統入帳轉正。



# 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111年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累 計 預 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	2,636,308	1,789,000	171,150		3,018,958	4,596,458	121,650		121,650	4.03	-2,897,308	-95.97	
土地改良物	2,636,308				2,636,308	2,636,308					-2,636,308	-100.00	
土地改良物	2,636,308				2,636,308	2,636,308					-2,636,308	-100.00	
機械及設備		1,661,000	171,150		254,650	1,832,150	76,650		76,650	30.10	-178,000	-69.90	
機械及設備		1,661,000	171,150		254,650	1,832,150	76,650		76,650	30.10	-178,000	-69.90	
交通及運輸設備							45,000		45,000		45,000		
交通及運輸設備							45,000		45,000		45,000		
雜項設備		128,000			128,000	128,000					-128,000	-100.00	
雜項設備		128,000			128,000	128,000					-128,000	-100.00	
一般廢棄物清除處理計畫			11,711,353		300,000	11,711,353	184,800		184,800	61.60	-115,200	-38.40	
機械及設備							91,800		91,800		91,800		
機械及設備							91,800		91,800		91,800		
交通及運輸設備			10,921,103			10,921,103							
交通及運輸設備			10,921,103			10,921,103							
雜項設備			790,250		300,000	790,250	93,000		93,000	31.00	-207,000	-69.00	
雜項設備			790,250		300,000	790,250	93,000		93,000	31.00	-207,000	-69.00	
環境教育計畫	28,169,175				27,180,486	28,169,175	1,990,425		1,990,425	7.32	-25,190,061	-92.68	



# 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111年5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		累 計 執 行 數		比 較 增 減				
						合計 (1)	實支數	應付 未付數	合計 (3)			% (3)/(2)
房屋及建築	28,169,175				27,180,486	1,974,700		1,974,700	7.27	-25,205,786	-92.73	
房屋及建築	28,169,175				27,180,486	1,974,700		1,974,700		-27,180,486	-100.00	
購建中固定資產						15,725		15,725		1,974,700		
雜項設備						15,725		15,725		15,725		
購建中固定資產						15,725		15,725		15,725		
總 計	30,805,483	1,789,000	11,882,503		30,499,444	2,296,875		2,296,875	7.53	-28,202,569	-92.47	

# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國111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	58,171,116	160,466,225
污染防制及防治收入	29,027,346	114,088,973
回收清除處理收入	28,608,113	88,435,938
違規罰款收入	419,233	1,725,138
環保提撥收入		66,119
財產收益	920,487	23,861,778
財產孳息收入	2,200	926,899
其他財產收入	918,287	8,612
政府撥入收入	28,223,283	918,287
政府其他撥入收入	28,223,283	45,450,353
支出		
人事支出	8,617,769	45,450,353
人事支出	382,296	97,737,126
業務支出	382,296	2,767,429
業務支出	5,295,876	2,767,429
業務支出	5,295,876	38,545,623
獎補助支出	1,113,300	38,545,623
補(協)助政府機關(構)		46,634,016
其他獎補助	1,113,300	41,783,716
		4,850,300



# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國111年5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	476,700	2,725,002
固定資產折舊	396,198	2,421,150
無形資產攤銷	80,502	303,852
其他支出	1,349,597	7,065,056
其他支出	1,349,597	7,065,056
本期賸餘(短絀)	49,553,347	62,729,099
期初淨資產		473,134,147
解繳公庫		
期末淨資產		535,863,246

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	557,615,378	100.00	負債	21,752,132	3.90
流動資產	406,813,210	72.96	流動負債	17,735,327	3.18
現金	340,519,140	61.07	應付款項	17,735,327	3.18
銀行存款	340,519,140	61.07	應付費用	17,735,327	3.18
銀行存款01空氣污染防治計畫	227,609,422	40.82	應付費用01空氣污染防治計畫	5,045,297	0.90
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	24,499,497	4.39	應付費用03環境教育計畫	5,520	-
銀行存款03環境教育計畫	76,121,267	13.65	應付費用04水污染防治計畫	12,684,510	2.27
銀行存款04水污染防治計畫	12,288,954	2.20	其他負債	4,016,805	0.72
應收款項	51,800,667	9.29	什項負債	4,016,805	0.72
應收帳款	34,998,667	6.28	暫收及待結轉帳項	4,016,805	0.72
應收帳款01空氣污染防治計畫	5,285,583	0.95	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫	3,537,385	0.63
應收帳款02一般廢棄物清除處理計畫	3,472,384	0.62	暫收及待結轉帳項03環境教育計畫	479,420	0.09
應收帳款03環境教育計畫	26,240,700	4.71	淨資產	535,863,246	96.10
其他應收款	16,802,000	3.01	淨資產	535,863,246	96.10
其他應收款01空氣污染防治計畫	4,202,000	0.75	淨資產	535,863,246	96.10
其他應收款04水污染防治計畫	12,600,000	2.26	累積餘額	473,134,147	84.85
預付款項	14,493,403	2.60	本期賸餘	62,729,099	11.25
預付費用	14,493,403	2.60			



# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年5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	168,856	0.03			
預付費用03環境教育計畫	14,314,547	2.57			
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-			
固定資產	147,878,287	26.52			
土地改良物	2,594,721	0.47			
土地改良物	19,312,566	3.46			
累計折舊－土地改良物	-16,717,845	-3.00			
房屋建築及設備	15,171,651	2.72			
房屋建築及設備	21,331,891	3.83			
累計折舊－房屋建築及設備	-6,160,240	-1.10			
機械及設備	8,522,441	1.53			
機械及設備	23,501,360	4.21			
累計折舊－機械及設備	-14,978,919	-2.69			
交通及運輸設備	7,361,152	1.32			
交通及運輸設備	12,956,873	2.32			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,595,721	-1.00			
雜項設備	338,916	0.06			
雜項設備	11,036,984	1.98			

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年5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	-10,698,068	-1.92			
購建中固定資產	113,889,406	20.42			
購建中固定資產	113,889,406	20.42			
無形資產	2,923,881	0.52			
無形資產	2,923,881	0.52			
電腦軟體	2,923,881	0.52			
合 計	557,615,378	100.00	合 計	557,615,378	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111年1月1日至111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	160,466,225		160,466,225	收入
徵收及依法分配收入	114,088,973		114,088,973	徵收及依法分配收入
財產收入	926,899		926,899	財產收益
政府撥入收入	45,450,353		45,450,353	政府撥入收入
基金用途	99,282,159	-1,545,033	97,737,126	支出
用人費用	2,767,429		2,767,429	人事支出
服務費用	37,200,646	1,344,977	38,545,623	業務支出
材料及用品費	670,890	-670,890		
租金、償債、利息及相關手續費	563,792	-563,792		
稅捐及規費(強制費)	110,295	-110,295		
捐助、補助與獎助	46,634,016		46,634,016	獎補助支出
其他	7,065,056		2,725,002	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	4,270,035	-4,270,035	7,065,056	其他支出
本期賸餘(短絀)	61,184,066		62,729,099	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	324,795,299	148,338,848	473,134,147	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111年1月1日至111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
期末基金餘額	385,979,365	149,883,881	535,863,246	期末淨資產