

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2月14日

發文字號：花環會字第1110005501號

附件：隨文檢送



主旨：公告本局111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111年1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1月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 本 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	42,012,014	40,263,000	1,749,014	4.34	42,012,014	40,263,000	1,749,014	4.34
徵收及依法分配收入	254,196,000	38,795,517	40,261,000	-1,465,483	-3.64	38,795,517	40,261,000	-1,465,483	-3.64
污染防治及防治收入	219,672,000	15,018,709	17,639,000	-2,620,291	-14.86	15,018,709	17,639,000	-2,620,291	-14.86
回收清除處理收入	8,712,000	742,103		742,103		742,103		742,103	
違規罰款收入	100,000	58,619		58,619		58,619		58,619	
環保提撥收入	25,712,000	22,976,086	22,622,000	354,086	1.57	22,976,086	22,622,000	354,086	1.57
財產收入	188,000	896,497	2,000	894,497	44,724.85	896,497	2,000	894,497	44,724.85
財產處分收入		895,130		895,130		895,130		895,130	
利息收入	188,000	1,367	2,000	-633	-31.65	1,367	2,000	-633	-31.65
政府撥入收入	32,882,000	2,320,000		2,320,000		2,320,000		2,320,000	
政府其他撥入收入	32,882,000	2,320,000		2,320,000		2,320,000		2,320,000	
基金用途	307,645,000	54,638,422	53,124,000	1,514,422	2.85	54,638,422	53,124,000	1,514,422	2.85
空氣污染防治計畫	259,478,000	53,367,803	51,739,000	1,628,803	3.15	53,367,803	51,739,000	1,628,803	3.15
購建固定資產	1,789,000	42,700	306,000	-263,300	-86.05	42,700	306,000	-263,300	-86.05
其他	257,689,000	53,325,103	51,433,000	1,892,103	3.68	53,325,103	51,433,000	1,892,103	3.68
一般廢棄物清除處理計畫	5,368,000	25,341	268,000	-242,659	-90.54	25,341	268,000	-242,659	-90.54
其他	5,368,000	25,341	268,000	-242,659	-90.54	25,341	268,000	-242,659	-90.54
環境教育計畫	29,351,000	347,848	1,100,000	-752,152	-68.38	347,848	1,100,000	-752,152	-68.38

# 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1月份

單位:新臺幣元

項 目	本 定 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	%
購建固定資產									
其他	29,351,000	347,848	1,100,000	-752,152	-68.38	347,848	1,100,000	-752,152	-68.38
水污染防治計畫	13,448,000	897,430	17,000	880,430	5,179.00	897,430	17,000	880,430	5,179.00
購建固定資產		897,430		897,430		897,430		897,430	
其他	13,448,000		17,000	-17,000	-100.00		17,000	-17,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-20,379,000	-12,626,408	-12,861,000	234,592	-1.82	-12,626,408	-12,861,000	234,592	-1.82
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					312,168,891	310,836,000	1,332,891	0.43

# 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1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		單位	本月數 及累計數	數 量			執 行		數 額		
名 稱	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								
空氣污染防治計畫			累計數	42,012,014	40,263,000	1,749,014	4.34				
			本月數	42,012,014	40,263,000	1,749,014	4.34				
一般廢棄物清除處理計畫			本月數	14,814,539	17,641,000	-2,826,461	-16.02				
			累計數	14,814,539	17,641,000	-2,826,461	-16.02				
環境教育計畫			本月數	744,731		744,731					
			累計數	744,731		744,731					
水污染防治計畫			本月數	25,296,086	22,622,000	2,674,086	11.82				
			累計數	25,296,086	22,622,000	2,674,086	11.82				
支出			本月數	1,156,658		1,156,658					
			累計數	1,156,658		1,156,658					
空氣污染防治計畫			本月數	54,638,422	53,079,000	1,559,422	2.94				
			累計數	54,638,422	53,079,000	1,559,422	2.94				
一般廢棄物清除處理計畫			本月數	53,367,803	51,694,000	1,673,803	3.24				
			累計數	53,367,803	51,694,000	1,673,803	3.24				
			本月數	25,341	268,000	-242,659	-90.54				
			累計數	25,341	268,000	-242,659	-90.54				

# 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1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				347,848	1,100,000	-752,152	-68.38
			累計數				347,848	1,100,000	-752,152	-68.38
水污染防治計畫			本月數				897,430	17,000	880,430	5,179.00
			累計數				897,430	17,000	880,430	5,179.00
本期餘額			本月數				-12,626,408	-12,816,000	189,592	-1.48
			累計數				-12,626,408	-12,816,000	189,592	-1.48
空氣污染防治計畫			本月數				-38,553,264	-34,053,000	-4,500,264	13.22
			累計數				-38,553,264	-34,053,000	-4,500,264	13.22
一般廢棄物清除處理計畫			本月數				719,390	-268,000	987,390	368.43
			累計數				719,390	-268,000	987,390	368.43
環境教育計畫			本月數				24,948,238	21,522,000	3,426,238	15.92
			累計數				24,948,238	21,522,000	3,426,238	15.92
水污染防治計畫			本月數				259,228	-17,000	276,228	1,624.87
			累計數				259,228	-17,000	276,228	1,624.87
			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1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	942,430		49,916		-693,182	148,538,180	
土地改良物	19,312,566	-16,170,321					-109,508	3,032,737	
房屋及建築	21,331,891	-5,823,220					-67,404	15,441,267	
機械及設備	24,921,828	-16,527,448	897,430		2,300		-400,666	8,888,844	
交通及運輸設備	12,910,431	-5,075,569	45,000				-103,435	7,776,427	
雜項設備	11,003,138	-10,698,002					-12,169	292,967	
購建中固定資產	111,898,981							111,898,981	
電腦軟體	1,254,573				47,616			1,206,957	

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1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)	累計預分配數(2)	累計執行數		比較增減				
							實支數	應付數	合計(3)	% (3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)		
空氣污染防治計畫	2,636,308	1,789,000			4,425,308	306,000	45,000	45,000	14.71	-261,000	-85.29		
土地改良物	2,636,308				2,636,308								
土地改良物	2,636,308				2,636,308								
機械及設備		1,661,000			1,661,000	178,000	45,000	45,000		-178,000	-100.00		
機械及設備		1,661,000			1,661,000	178,000	45,000	45,000		-178,000	-100.00		
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		
環境教育計畫	28,169,175				28,169,175	2,538,216				-2,538,216	-100.00		
房屋及建築	28,169,175				28,169,175	2,538,216				-2,538,216	-100.00		
房屋及建築	28,169,175				28,169,175	2,538,216				-2,538,216	-100.00		
總計	30,805,483	1,789,000			32,594,483	2,844,216	45,000	45,000	1.58	-2,799,216	-98.42		



# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國111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	41,116,884	41,116,884
污染防治及防治收入	38,795,517	38,795,517
回收清除處理收入	15,018,709	15,018,709
違規罰款收入	742,103	742,103
環保提撥收入	58,619	58,619
財產收益	22,976,086	22,976,086
財產孳息收入	1,367	1,367
政府撥入收入	1,367	1,367
政府其他撥入收入	2,320,000	2,320,000
支出		
人事支出	2,320,000	2,320,000
人事支出	54,441,390	54,441,390
業務支出	1,273,416	1,273,416
業務支出	1,273,416	1,273,416
業務支出	5,395,940	5,395,940
獎補助支出	5,395,940	5,395,940
補(協)助政府機關(構)	41,783,841	41,783,841
財產損失	41,783,841	41,783,841
財產交易損失	2,300	2,300
財產交易損失	2,300	2,300

# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國111年1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	740,798	740,798
固定資產折舊	693,182	693,182
無形資產攤銷	47,616	47,616
其他支出	5,245,095	5,245,095
其他支出	5,245,095	5,245,095
本期賸餘(短絀)	-13,324,506	-13,324,506
期初淨資產		473,134,147
解繳公庫		
期末淨資產		459,809,641

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	522,343,591	100.00	負債	61,636,520	11.80
流動資產	373,805,411	71.56	流動負債	57,807,155	11.07
現金	294,735,848	56.43	應付款項	57,807,155	11.07
銀行存款	294,735,848	56.43	應付費用	57,807,155	11.07
銀行存款01空氣污染防治計畫	217,635,554	41.67	應付費用01空氣污染防治計畫	40,404,336	7.74
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	22,901,939	4.38	應付費用03環境教育計畫	2,813,672	0.54
銀行存款03環境教育計畫	46,319,081	8.87	應付費用04水污染防治計畫	14,589,147	2.79
銀行存款04水污染防治計畫	7,879,274	1.51	其他負債	3,829,365	0.73
應收款項	64,405,378	12.33	什項負債	3,829,365	0.73
應收帳款	45,845,378	8.78	暫收及待結轉帳項	3,829,365	0.73
應收帳款01空氣污染防治計畫	5,286,167	1.01	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫	3,349,945	0.64
應收帳款02一般廢棄物清除處理計畫	4,280,511	0.82	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	36,278,700	6.95	淨資產	460,707,071	88.20
其他應收款	18,560,000	3.55	淨資產	460,707,071	88.20
其他應收款01空氣污染防治計畫	5,960,000	1.14	淨資產	460,707,071	88.20
其他應收款04水污染防治計畫	12,600,000	2.41	累積餘額	474,031,577	90.75
預付款項	14,664,185	2.81	本期短絀	-13,324,506	-2.55
預付費用	14,664,185	2.81			

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111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	251,549	0.05			
預付費用03環境教育計畫	14,402,636	2.76			
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-			
固定資產	147,331,223	28.21			
土地改良物	3,032,737	0.58			
土地改良物	19,312,566	3.70			
累計折舊—土地改良物	-16,279,829	-3.12			
房屋建築及設備	15,441,267	2.96			
房屋建築及設備	21,331,891	4.08			
累計折舊—房屋建築及設備	-5,890,624	-1.13			
機械及設備	8,888,844	1.70			
機械及設備	25,816,958	4.94			
累計折舊—機械及設備	-16,928,114	-3.24			
交通及運輸設備	7,776,427	1.49			
交通及運輸設備	12,955,431	2.48			
累計折舊—交通及運輸設備	-5,179,004	-0.99			
雜項設備	292,967	0.06			
雜項設備	11,003,138	2.11			

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111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	-10,710,171	-2.05			
購建中固定資產	111,898,981	21.42			
購建中固定資產	111,898,981	21.42			
無形資產	1,206,957	0.23			
無形資產	1,206,957	0.23			
電腦軟體	1,206,957	0.23			
合計	522,343,591	100.00	合計	522,343,591	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	41,114,584	2,300	41,116,884	收入
徵收及依法分配收入	38,795,517		38,795,517	徵收及依法分配收入
財產收入	-933	2,300	1,367	財產收益
政府撥入收入	2,320,000		2,320,000	政府撥入收入
基金用途	54,638,422	-197,032	54,441,390	支出
用人費用	1,273,416		1,273,416	人事支出
服務費用	5,361,164	34,776	5,395,940	業務支出
材料及用品費	17,478	-17,478		
租金、償債、利息及相關手續費	2,343	-2,343		
稅捐及規費(強制費)	14,955	-14,955		
捐助、補助與獎助	41,783,841		41,783,841	獎補助支出
其他	5,245,095	2,300	2,300	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	940,130	740,798	740,798	折舊、折耗及攤銷
其他	5,245,095	-940,130	5,245,095	其他支出
本期賸餘(短絀)	-13,523,838	199,332	-13,324,506	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

# 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
解繳公庫 期末基金餘額	311,271,461	148,538,180	459,809,641	解繳公庫 期末淨資產

註: 調整數差異為預算執行數與會計收支分類差異。

## 花蓮縣環境保護基金預算執行進度落後解釋表

中華民國111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：	54,638,422	53,124,000	103%	
一、空氣污染防治計畫	53,367,803	51,739,000	103%	1、購建1U2路機架式主機伺服器計畫0%，未達預算目標說明如下： 旨案尚在撰擬招標文件，尚未發包。 2、花蓮縣機車排氣污染源稽查管制計畫23.47%，未達預算目標說明如下：1月份機車定檢明信片寄送應於2月可達80%。 3、花蓮縣街道揚塵洗掃計畫0%，未達預算目標說明如下： 洗掃街計畫付款方式是於次月15日前提送工作成果報告及原始憑證文件方可核銷撥款。 4、環境綠美化計畫0%，未達預算目標說明如下： 目前已完成核定行研處、榮民之家、青年發展中心俟完成後可達80%。 5、環境保護檢測計畫0%，未達預算目標說明如下： 尚未辦理檢測項目，預計3月可達80%。 6、花蓮縣低碳永續家園建構推動計畫0%，未達預算目標說明如下： 因計畫於111年1月19日決標，相關執行人員於1月21日開始執行，尚未提送工作計畫書，故執行率未達80%。
購建固定資產	42,700	306,000	14%	
其他	53,325,103	51,433,000	104%	
二、一般廢棄物清除處理計畫	25,341	268,000	9%	一般廢棄物清除處理計畫9%，未達預算目標說明如下： 預計2月底辦理提撥至環境教育基金，執行率可達100%。
購建固定資產				
其他	25,341	268,000	9%	
三、環境教育計畫	347,848	1,100,000	32%	1、一般行政管理計畫73%，未達預算目標說明如下： 目前因疫情期間，故部份活動計畫尚未開始執行。 2、環境教育專案計畫0%，未達預算目標說明如下： 原訂例行環保署縣外會議，因疫情延後辦理，故旅運費未執行。
購建固定資產				
其他	347,848	1,100,000	32%	
四、水污染防治計畫	897,430	17,000	5279%	事業廢水管制計畫0%，未達預算目標說明如下： 因委辦計畫已於去(110)年12月完成評選，故評選會議相關經費未動支。
購建固定資產	897,430			
其他		17,000	0%	