

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3月14日

發文字號：花環會字第1110009683號

附件：



主旨：公告本局111年2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2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2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	28,481,333	24,687,000	3,794,333	15.37	69,598,217	64,950,000	4,648,217	7.16
徵收及依法分配收入	254,196,000	28,569,428	22,365,000	6,204,428	27.74	67,364,945	62,626,000	4,738,945	7.57
污染防治及防治收入	219,672,000	27,802,372	21,639,000	6,163,372	28.48	42,821,081	39,278,000	3,543,081	9.02
回收清除處理收入	8,712,000	-83,354	726,000	-809,354	111.48	658,749	726,000	-67,251	-9.26
違規罰款收入	100,000					58,619		58,619	
環保提撥收入	25,712,000	850,410		850,410		23,826,496	22,622,000	1,204,496	5.32
財產收入	188,000	1,367	2,000	-633	-31.65	2,734	4,000	-1,266	-31.65
利息收入	188,000	1,367	2,000	-633	-31.65	2,734	4,000	-1,266	-31.65
政府撥入收入	32,882,000	-89,462	2,320,000	-2,409,462	103.86	2,230,538	2,320,000	-89,462	-3.86
政府其他撥入收入	32,882,000	-89,462	2,320,000	-2,409,462	103.86	2,230,538	2,320,000	-89,462	-3.86
基金用途	307,645,000	8,862,532	18,717,000	-9,854,468	-52.65	62,605,824	71,841,000	-9,235,176	-12.86
空氣污染防治計畫	259,478,000	7,099,096	16,329,000	-9,229,904	-56.52	60,469,199	68,068,000	-7,598,801	-11.16
購建固定資產	1,789,000					45,000	306,000	-261,000	-85.29
其他	257,689,000	7,099,096	16,329,000	-9,229,904	-56.52	60,424,199	67,762,000	-7,337,801	-10.83
一般廢棄物清除處理計畫	5,368,000					25,341	268,000	-242,659	-90.54
其他	5,368,000					25,341	268,000	-242,659	-90.54
環境教育計畫	29,351,000	1,755,622	2,315,000	-559,378	-24.16	2,103,470	3,415,000	-1,311,530	-38.40
購建固定資產		1,199,443		1,199,443		1,199,443	1,199,443		

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2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	29,351,000	556,179	2,315,000	-1,758,821	-75.97	904,027	3,415,000	-2,510,973	-73.53
水污染防治計畫	13,448,000	7,814	73,000	-65,186	-89.30	7,814	90,000	-82,186	-91.32
其他	13,448,000	7,814	73,000	-65,186	-89.30	7,814	90,000	-82,186	-91.32
本期賸餘(短絀)	-20,379,000	19,618,801	5,970,000	13,648,801	228.62	6,992,393	-6,891,000	13,883,393	201.47
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					331,787,692	316,806,000	14,981,692	4.73

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2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		數		量		執			行		數	
		名稱	單位	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%
收入	本月數						28,481,333	24,687,000		3,794,333		15.37
	累計數						69,598,217	64,950,000		4,648,217		7.16
空氣污染防治計畫	本月數						24,302,026	17,641,000		6,661,026		37.76
	累計數						39,118,865	35,282,000		3,836,865		10.87
一般廢棄物清除處理計畫	本月數						-83,354	726,000		-809,354		111.48
	累計數						661,377	726,000		-64,623		-8.90
環境教育計畫	本月數						850,410	2,320,000		-1,469,590		-63.34
	累計數						26,146,496	24,942,000		1,204,496		4.83
水污染防治計畫	本月數						3,412,251	4,000,000		-587,749		-14.69
	累計數						3,671,479	4,000,000		-328,521		-8.21
支出	本月數						8,862,532	18,717,000		-9,854,468		-52.65
	累計數						62,605,824	71,796,000		-9,190,176		-12.80
空氣污染防治計畫	本月數						7,099,096	16,329,000		-9,229,904		-56.52
	累計數						60,469,199	68,023,000		-7,553,801		-11.10
一般廢棄物清除處理計畫	本月數						25,341	268,000		-242,659		-90.54
	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111年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		單位	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 %	
環境教育計畫	本月數							1,755,622	2,315,000		-559,378	-24.16	
	累計數						2,103,470	3,415,000		-1,311,530	-38.40		
水污染防治計畫	本月數						7,814	73,000		-65,186	-89.30		
	累計數						7,814	90,000		-82,186	-91.32		
本期餘額	本月數						19,681,110	5,970,000		13,711,110	229.67		
	累計數						7,054,702	-6,846,000		13,900,702	203.05		
空氣污染防治計畫	本月數						17,265,239	1,312,000		15,953,239	1,215.95		
	累計數						-21,288,025	-32,741,000		11,452,975	-34.98		
一般廢棄物清除處理計畫	本月數						-83,354	726,000		-809,354	111.48		
	累計數						636,036	458,000		178,036	38.87		
環境教育計畫	本月數						-905,212	5,000		-910,212	18,204.24		
	累計數						24,043,026	21,527,000		2,516,026	11.69		
水污染防治計畫	本月數						3,404,437	3,927,000		-522,563	-13.31		
	累計數						3,663,665	3,910,000		-246,335	-6.30		
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2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				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				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	202,633,408	-54,294,560			97,532	-1,161,572	149,221,617		
土地改良物	19,312,566	-16,170,321				-219,008	2,923,237		
房屋及建築	21,331,891	-5,823,220				-134,808	15,373,863		
機械及設備	24,921,828	-16,527,448	897,430		2,300	-575,796	8,713,714		
交通及運輸設備	12,910,431	-5,075,569	45,000			-207,619	7,672,243		
雜項設備	11,003,138	-10,698,002				-24,341	280,795		
購建中固定資產	111,898,981		1,199,443				113,098,424		
電腦軟體	1,254,573				95,232		1,159,341		

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2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 建 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)
空氣污染防治計畫	2,636,308	1,789,000			4,425,308	45,000		45,000	1.53	-2,897,308	-98.47	
土地改良物	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	-100.00	
機械及設備		1,661,000			1,661,000					-178,000	-100.00	
機械及設備		1,661,000			1,661,000					-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	-100.00	
雜項設備		128,000			128,000					-128,000	-100.00	
環境教育計畫	28,169,175				28,169,175		1,199,443	1,199,443	8.08	-13,649,273	-91.92	
房屋及建築	28,169,175				28,169,175		1,199,443	1,199,443	8.08	-13,649,273	-91.92	
房屋及建築	28,169,175				28,169,175		1,199,443	1,199,443		-14,848,716	-100.00	
購建中固定資產										1,199,443		
總 計	30,805,483	1,789,000			32,594,483	45,000	1,199,443	1,244,443	6.99	-16,546,581	-93.01	

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國111年2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	28,481,333	69,598,217
污染防制及防治收入	28,569,428	67,364,945
回收清除處理收入	27,802,372	42,821,081
回收費收入	-83,354	658,749
違規罰款收入		58,619
環保提撥收入	850,410	23,826,496
財產收益	1,367	2,734
財產孳息收入	1,367	2,734
政府撥入收入	-89,462	2,230,538
政府其他撥入收入	-89,462	2,230,538
支出		
人事支出	8,181,395	62,620,485
人事支出	339,328	1,612,744
業務支出	339,328	1,612,744
業務支出	7,326,541	12,722,481
獎補助支出	7,326,541	12,722,481
補(協)助政府機關(構)		41,783,841
折舊、折耗及攤銷	518,306	41,783,841
固定資產折舊	470,690	1,259,104
		1,163,872

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國111年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	47,616	95,232
其他支出	-2,780	5,242,315
其他支出	-2,780	5,242,315
本期賸餘(短絀)	20,299,938	6,977,732
期初淨資產		473,134,147
解繳公庫		
期末淨資產		480,111,879

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國111年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	54,505,273	10.18
流動資產	535,514,582	100.00	流動負債	50,644,977	9.46
現金	386,292,965	72.13	應付款項	50,644,977	9.46
銀行存款	307,079,019	57.34	應付費用	50,644,977	9.46
銀行存款01空氣污染防治計畫	307,079,019	57.34	應付費用01空氣污染防治計畫	34,821,947	6.50
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	229,240,963	42.81	應付費用03環境教育計畫	1,823,883	0.34
銀行存款03環境教育計畫	22,818,585	4.26	應付費用04水污染防治計畫	13,999,147	2.61
銀行存款04水污染防治計畫	44,405,760	8.29	其他負債	3,860,296	0.72
應收款項	10,613,711	1.98	什項負債	3,860,296	0.72
應收帳款	64,404,794	12.03	暫收及待結轉帳項	3,860,296	0.72
應收帳款01空氣污染防治計畫	45,844,794	8.56	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫	3,380,876	0.63
應收帳款02一般廢棄物清除處理計畫	5,285,583	0.99	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	4,280,511	0.80	淨資產	481,009,309	89.82
其他應收款	36,278,700	6.77	淨資產	481,009,309	89.82
其他應收款01空氣污染防治計畫	18,560,000	3.47	淨資產	481,009,309	89.82
其他應收款02水污染防治計畫	5,960,000	1.11	累積餘額	474,031,577	88.52
其他應收款04水污染防治計畫	12,600,000	2.35	本期賸餘	6,977,732	1.30
預付款項	14,809,152	2.77			
預付費用	14,809,152	2.77			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國111年2月28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	298,196	0.06			
預付費用03環境教育計畫	14,420,956	2.69			
預付費用04水污染防治計畫	90,000	0.02			
固定資產	148,062,276	27.65			
土地改良物	2,923,237	0.55			
土地改良物	19,312,566	3.61			
累計折舊－土地改良物	-16,389,329	-3.06			
房屋建築及設備	15,373,863	2.87			
房屋建築及設備	21,331,891	3.98			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,958,028	-1.11			
機械及設備	8,713,714	1.63			
機械及設備	25,816,958	4.82			
累計折舊－機械及設備	-17,103,244	-3.19			
交通及運輸設備	7,672,243	1.43			
交通及運輸設備	12,955,431	2.42			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,283,188	-0.99			
雜項設備	280,795	0.05			
雜項設備	11,003,138	2.05			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國111年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－雜項設備	-10,722,343	-2.00			
購建中固定資產	113,098,424	21.12			
購建中固定資產	113,098,424	21.12			
無形資產	1,159,341	0.22			
無形資產	1,159,341	0.22			
電腦軟體	1,159,341	0.22			
合 計	535,514,582	100.00	合 計	535,514,582	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2月28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	69,598,217		69,598,217	收入
徵收及依法分配收入	67,364,945		67,364,945	徵收及依法分配收入
財產收入	2,734		2,734	財產收益
政府撥入收入	2,230,538		2,230,538	政府撥入收入
基金用途	62,605,824	14,661	62,620,485	支出
用人費用	1,612,744		1,612,744	人事支出
服務費用	12,505,743	216,738	12,722,481	業務支出
材料及用品費	124,475	-124,475		
租金、償債、利息及相關手續費	67,528	-67,528		
稅捐及規費(強制費)	24,735	-24,735		
捐助、補助與獎助	41,783,841		41,783,841	獎補助支出
其他	5,242,315	1,259,104	1,259,104	折舊、折耗及攤銷
			5,242,315	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,244,443	-1,244,443		
本期賸餘(短絀)	6,992,393	-14,661	6,977,732	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2月28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	331,787,692	148,324,187	480,111,879	期末淨資產