

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4月12日

發文字號：花環會字第1110013249號

附件：



主旨：公告本局111年3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3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3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	16,604,646	20,113,000	-3,508,354	-17.44	86,202,863	85,063,000	1,139,863	1.34
徵收及依法分配收入	254,196,000	7,279,874	18,365,000	-11,085,126	-60.36	74,644,819	80,991,000	-6,346,181	-7.84
污染防制及防治收入	219,672,000	6,927,048	17,639,000	-10,711,952	-60.73	49,748,129	56,917,000	-7,168,871	-12.60
回收清除處理收入	8,712,000	310,044	726,000	-415,956	-57.29	968,793	1,452,000	-483,207	-33.28
違規罰款收入	100,000	7,500		7,500		66,119		66,119	
環保提撥收入	25,712,000	35,282		35,282		23,861,778	22,622,000	1,239,778	5.48
財產收入	188,000	1,478	2,000	-522	-26.10	4,212	6,000	-1,788	-29.80
利息收入	188,000	1,478	2,000	-522	-26.10	4,212	6,000	-1,788	-29.80
政府撥入收入	32,882,000	9,323,294	1,746,000	7,577,294	433.98	11,553,832	4,066,000	7,487,832	184.16
政府其他撥入收入	32,882,000	9,323,294	1,746,000	7,577,294	433.98	11,553,832	4,066,000	7,487,832	184.16
基金用途	307,645,000	18,787,123	9,018,000	9,769,123	108.33	81,392,947	80,859,000	533,947	0.66
空氣污染防制計畫	259,478,000	17,230,562	8,241,000	8,989,562	109.08	77,699,761	76,309,000	1,390,761	1.82
購建固定資產	1,789,000					45,000	306,000	-261,000	-85.29
其他	257,689,000	17,230,562	8,241,000	8,989,562	109.08	77,654,761	76,003,000	1,651,761	2.17
一般廢棄物清除處理計畫	5,368,000	8,707		8,707		34,048	268,000	-233,952	-87.30
其他	5,368,000	8,707		8,707		34,048	268,000	-233,952	-87.30
環境教育計畫	29,351,000	1,386,758	707,000	679,758	96.15	3,490,228	4,122,000	-631,772	-15.33
購建固定資產		45,802		45,802		1,245,245	1,245,245		



# 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3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	1,340,956	707,000	633,956	89.67	2,244,983	4,122,000	-1,877,017	-45.54
水污染防治計畫	13,448,000	161,096	70,000	91,096	130.14	168,910	160,000	8,910	5.57
其他	13,448,000	161,096	70,000	91,096	130.14	168,910	160,000	8,910	5.57
本期賸餘(短絀)	-20,379,000	-2,182,477	11,095,000	-13,277,477	119.67	4,809,916	4,204,000	605,916	14.41
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					329,605,215	327,901,000	1,704,215	0.52

# 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3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 %	
收入			本月數					16,604,646	20,113,000			-3,508,354	-17.44
			累計數					86,202,863	85,063,000			1,139,863	1.34
空氣污染防治計畫			本月數					14,434,595	17,641,000			-3,206,405	-18.18
			累計數					53,553,460	52,923,000			630,460	1.19
一般廢棄物清除處理計畫			本月數					310,044	726,000			-415,956	-57.29
			累計數					971,421	1,452,000			-480,579	-33.10
環境教育計畫			本月數					35,282				35,282	
			累計數					26,181,778	24,942,000			1,239,778	4.97
水污染防治計畫			本月數					1,824,725	1,746,000			78,725	4.51
			累計數					5,496,204	5,746,000			-249,796	-4.35
支出			本月數					18,787,123	9,063,000			9,724,123	107.29
			累計數					81,392,947	80,859,000			533,947	0.66
空氣污染防治計畫			本月數					17,230,562	8,286,000			8,944,562	107.95
			累計數					77,699,761	76,309,000			1,390,761	1.82
一般廢棄物清除處理計畫			本月數					8,707				8,707	
			累計數					34,048	268,000			-233,952	-87.30



# 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3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		數 量			執 行 數			比較增減 金 額	%
		本月數 及累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數		
名 稱	單位								
環境教育計畫		本月數				1,386,758	707,000	679,758	96.15
		累計數				3,490,228	4,122,000	-631,772	-15.33
水污染防治計畫		本月數				161,096	70,000	91,096	130.14
		累計數				168,910	160,000	8,910	5.57
本期餘額		本月數				-821,613	11,050,000	-11,871,613	107.44
		累計數				6,233,089	4,204,000	2,029,089	48.27
空氣污染防治計畫		本月數				-1,435,103	9,355,000	-10,790,103	115.34
		累計數				-22,723,128	-23,386,000	662,872	-2.83
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				301,337	726,000	-424,663	-58.49
		累計數				937,373	1,184,000	-246,627	-20.83
環境教育計畫		本月數				-1,351,476	-707,000	-644,476	91.16
		累計數				22,691,550	20,820,000	1,871,550	8.99
水污染防治計畫		本月數				1,663,629	1,676,000	-12,371	-0.74
		累計數				5,327,294	5,586,000	-258,706	-4.63
		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3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 銷益(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/益(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		4,160,835	155,508	-1,617,412	150,726,763		
土地改良物	19,312,566	-16,170,321				-328,516	2,813,729		
房屋及建築	21,331,891	-5,823,220				-202,212	15,306,459		
機械及設備	24,921,828	-16,527,448	897,430		2,300	-749,517	8,539,993		
交通及運輸設備	12,910,431	-5,075,569	45,000			-311,794	7,568,068		
雜項設備	11,003,138	-10,698,002			10,360	-25,373	269,403		
購建中固定資產	111,898,981		1,245,245				113,144,226		
電腦軟體	1,254,573		1,973,160		142,848		3,084,885		

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3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)
空氣污染防治計畫	2,636,308	1,789,000			2,942,308	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	1,245,245		1,245,245	4.89	-24,213,471	-95.11	
房屋及建築	28,169,175				28,169,175	1,229,520		1,229,520	4.83	-24,229,196	-95.17	
房屋及建築	28,169,175				28,169,175	1,229,520		1,229,520		-25,458,716	-100.00	
購建中固定資產						1,229,520		1,229,520		1,229,520		
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			32,594,483	1,290,245		1,290,245	4.54	-27,110,779	-95.46	



# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國111年3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	16,604,646	86,202,863
污染防制及防治收入	7,279,874	74,644,819
回收清除處理收入	6,927,048	49,748,129
違規罰款收入	310,044	968,793
環保提撥收入	7,500	66,119
財產收益	35,282	23,861,778
財產孳息收入	1,478	4,212
政府撥入收入	1,478	4,212
政府其他撥入收入	9,323,294	11,553,832
支出	9,323,294	11,553,832
人事支出	17,281,977	79,902,462
人事支出	402,747	2,015,491
業務支出	402,747	2,015,491
業務支出	14,630,432	27,352,913
獎補助支出	14,630,432	27,352,913
補(協)助政府機關(構)	1,275,000	43,058,841
其他獎補助	1,275,000	41,783,841
折舊、折耗及攤銷	513,816	1,275,000
		1,772,920

# 花蓮縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國111年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	466,200	1,630,072
無形資產攤銷	47,616	142,848
其他支出	459,982	5,702,297
其他支出	459,982	5,702,297
本期賸餘(短絀)	-677,331	6,300,401
期初淨資產		473,134,147
解繳公庫		
期末淨資產		479,434,548



# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	24,168,623	4.79
流動資產	504,500,601	100.00	流動負債	20,298,327	4.02
現金	353,773,838	70.12	應付款項	20,298,327	4.02
銀行存款	275,447,616	54.60	應付費用	20,298,327	4.02
銀行存款01空氣污染防治計畫	275,447,616	54.60	應付費用01空氣污染防治計畫	6,833,297	1.35
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	198,620,811	39.37	應付費用03環境教育計畫	780,520	0.15
銀行存款03環境教育計畫	23,763,901	4.71	應付費用04水污染防治計畫	12,684,510	2.51
銀行存款04水污染防治計畫	42,020,201	8.33	其他負債	3,870,296	0.77
應收款項	11,042,703	2.19	什項負債	3,870,296	0.77
應收帳款	63,760,815	12.64	暫收及待結轉帳項	3,870,296	0.77
應收帳款01空氣污染防治計畫	45,200,815	8.96	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫	3,390,876	0.67
應收帳款02一般廢棄物清除處理計畫	5,285,583	1.05	暫收及待結轉帳項03環境教育計畫	479,420	0.10
應收帳款03環境教育計畫	3,636,532	0.72	淨資產	480,331,978	95.21
其他應收款	36,278,700	7.19	淨資產	480,331,978	95.21
其他應收款01空氣污染防治計畫	18,560,000	3.68	淨資產	480,331,978	95.21
其他應收款04水污染防治計畫	5,960,000	1.18	累積餘額	474,031,577	93.96
預付款項	12,600,000	2.50	本期賸餘	6,300,401	1.25
預付費用	14,565,407	2.89			
	14,565,407	2.89			

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年3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	143,731	0.03			
預付費用03環境教育計畫	14,411,676	2.86			
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-			
固定資產	147,641,878	29.26			
土地改良物	2,813,729	0.56			
土地改良物	19,312,566	3.83			
累計折舊－土地改良物	-16,498,837	-3.27			
房屋建築及設備	15,306,459	3.03			
房屋建築及設備	21,331,891	4.23			
累計折舊－房屋建築及設備	-6,025,432	-1.19			
機械及設備	8,539,993	1.69			
機械及設備	25,816,958	5.12			
累計折舊－機械及設備	-17,276,965	-3.42			
交通及運輸設備	7,568,068	1.50			
交通及運輸設備	12,955,431	2.57			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,387,363	-1.07			
雜項設備	269,403	0.05			
雜項設備	10,992,778	2.18			



# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年3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	-10,723,375	-2.13			
購建中固定資產	113,144,226	22.43			
購建中固定資產	113,144,226	22.43			
無形資產	3,084,885	0.61			
無形資產	3,084,885	0.61			
電腦軟體	3,084,885	0.61			
合 計	504,500,601	100.00	合 計	504,500,601	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3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	86,202,863		86,202,863	收入
徵收及依法分配收入	74,644,819		74,644,819	徵收及依法分配收入
財產收入	4,212		4,212	財產收益
政府撥入收入	11,553,832		11,553,832	政府撥入收入
基金用途	81,392,947	-1,490,485	79,902,462	支出
用人費用	2,015,491		2,015,491	人事支出
服務費用	26,840,358	512,555	27,352,913	業務支出
材料及用品費	300,501	-300,501		
租金、償債、利息及相關手續費	127,229	-127,229		
稅捐及規費(強制費)	84,825	-84,825		
捐助、補助與獎助	43,058,841		43,058,841	獎補助支出
其他	5,702,297	1,772,920	1,772,920	折舊、折耗及攤銷 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	3,263,405	-3,263,405		
本期賸餘(短絀)	4,809,916	1,490,485	6,300,401	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3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	329,605,215	149,829,333	479,434,548	期末淨資產