

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5月12日

發文字號：花環會字第1110017475號

附件：



主旨：公告本局111年4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4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4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	16,092,246	24,317,000	-8,224,754	-33.82	102,295,109	109,380,000	-7,084,891	-6.48
徵收及依法分配收入	254,196,000	10,416,808	18,365,000	-7,948,192	-43.28	85,061,627	99,356,000	-14,294,373	-14.39
污染防治及防治收入	219,672,000	10,079,696	17,639,000	-7,559,304	-42.86	59,827,825	74,556,000	-14,728,175	-19.75
回收清除處理收入	8,712,000	337,112	726,000	-388,888	-53.57	1,305,905	2,178,000	-872,095	-40.04
違規罰款收入	100,000					66,119		66,119	
環保提撥收入	25,712,000					23,861,778	22,622,000	1,239,778	5.48
財產收入	188,000	2,200	2,000	200	10.00	6,412	8,000	-1,588	-19.85
利息收入	188,000	2,200	2,000	200	10.00	6,412	8,000	-1,588	-19.85
政府撥入收入	32,882,000	5,673,238	5,950,000	-276,762	-4.65	17,227,070	10,016,000	7,211,070	72.00
政府其他撥入收入	32,882,000	5,673,238	5,950,000	-276,762	-4.65	17,227,070	10,016,000	7,211,070	72.00
基金用途	307,645,000	8,936,123	11,925,000	-2,988,877	-25.06	90,302,910	92,784,000	-2,481,090	-2.67
空氣污染防治計畫	259,478,000	7,095,855	10,897,000	-3,801,145	-34.88	84,769,456	87,206,000	-2,436,544	-2.79
購建固定資產	1,789,000	76,650		76,650		121,650	306,000	-184,350	-60.25
其他	257,689,000	7,019,205	10,897,000	-3,877,795	-35.59	84,647,806	86,900,000	-2,252,194	-2.59
一般廢棄物清除處理計畫	5,368,000	91,897		91,897		125,945	268,000	-142,055	-53.01
購建固定資產		91,800		91,800		91,800		91,800	
其他	5,368,000	97		97		34,145	268,000	-233,855	-87.26
環境教育計畫	29,351,000	1,747,507	946,000	801,507	84.73	5,237,735	5,068,000	169,735	3.35

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4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	%		
購建固定資產											
其他	29,351,000	1,747,507	946,000	801,507	84.73	3,992,490	5,068,000	1,245,245	1,245,245	-1,075,510	-21.22
水污染防治計畫	13,448,000	864	82,000	-81,136	-98.95	169,774	242,000	-72,226	-72,226	-72,226	-29.85
其他	13,448,000	864	82,000	-81,136	-98.95	169,774	242,000	-72,226	-72,226	-72,226	-29.85
本期賸餘(短絀)	-20,379,000	7,156,123	12,392,000	-5,235,877	-42.25	11,992,199	16,596,000	-4,603,801	-4,603,801	-4,603,801	-27.74
期初基金餘額	323,697,000					324,795,299	323,697,000	1,098,299	1,098,299	1,098,299	0.34
解繳公庫											
期末基金餘額	303,318,000					336,787,498	340,293,000	-3,505,502	-3,505,502	-3,505,502	-1.03

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4月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
名 稱	單位									
收入		本月數				16,092,246	24,317,000		-8,224,754	-33.82
		累計數				102,295,109	109,380,000		-7,084,891	-6.48
空氣污染防治計畫		本月數				14,811,483	23,591,000		-8,779,517	-37.22
		累計數				68,364,943	76,514,000		-8,149,057	-10.65
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				337,112	726,000		-388,888	-53.57
		累計數				1,308,533	2,178,000		-869,467	-39.92
環境教育計畫		本月數								
		累計數				26,181,778	24,942,000		1,239,778	4.97
水污染防治計畫		本月數				943,651			943,651	
		累計數				6,439,855	5,746,000		693,855	12.08
支出		本月數				8,936,123	11,925,000		-2,988,877	-25.06
		累計數				90,302,910	92,784,000		-2,481,090	-2.67
空氣污染防治計畫		本月數				7,095,855	10,897,000		-3,801,145	-34.88
		累計數				84,769,456	87,206,000		-2,436,544	-2.79
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				91,897			91,897	
		累計數				125,945	268,000		-142,055	-53.01

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4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	實際數	預算數	金額	比較增減 %	
名	稱	單位										
環境教育計畫			本月數			1,747,507	946,000	801,507		84.73		
			累計數			5,237,735	5,068,000	169,735		3.35		
水污染防治計畫			本月數			864	82,000	-81,136		-98.95		
			累計數			169,774	242,000	-72,226		-29.85		
本期餘額			本月數			7,247,923	12,392,000	-5,144,077		-41.51		
			累計數			13,507,172	16,596,000	-3,088,828		-18.61		
空氣污染防治計畫			本月數			7,715,628	12,694,000	-4,978,372		-39.22		
			累計數			-14,981,340	-10,692,000	-4,289,340		40.12		
一般廢棄物清除處理計畫			本月數			337,015	726,000	-388,985		-53.58		
			累計數			1,274,388	1,910,000	-635,612		-33.28		
環境教育計畫			本月數			-1,747,507	-946,000	-801,507		84.73		
			累計數			20,944,043	19,874,000	1,070,043		5.38		
水污染防治計畫			本月數			942,787	-82,000	1,024,787		1,249.74		
			累計數			6,270,081	5,504,000	766,081		13.92		
			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4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 / 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				539,965	150,419,831		
土地改良物	19,312,566	-16,170,321				-438,016	2,704,229		
房屋及建築	21,331,891	-5,823,220				-269,616	15,239,055		
機械及設備	24,921,828	-16,527,448	1,065,880		2,505,763	1,651,223	8,605,720		
交通及運輸設備	12,910,431	-5,075,569	45,000			-415,977	7,463,885		
雜項設備	11,003,138	-10,698,002			59,154	12,351	258,333		
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		223,350		3,004,383		

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4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				
						實 支 數	應 付 未 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	76,650		3,018,958	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	-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	76,650		254,650	76,650		76,650	30.10	-178,000	-69.90	
機械及設備		1,661,000	76,650		254,650	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	-100.00	
雜項設備		128,000			128,000					-128,000	-100.00	
一般廢棄物清除處理計畫			11,711,353		100,000	91,800		91,800	91.80	-8,200	-8.20	
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							-100,000	-100.00	
交通及運輸設備			10,921,103							-100,000	-100.00	
雜項設備			790,250		100,000							
雜項設備			790,250		100,000							
環境教育計畫	28,169,175				27,108,739	1,245,245		1,245,245	4.59	-25,863,494	-95.41	

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4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		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)
房屋及建築	28,169,175				27,108,739	1,229,520		1,229,520	4.54	-25,879,219	-95.46	
房屋及建築	28,169,175				27,108,739	1,229,520		1,229,520		-27,108,739	-100.00	
購建中固定資產						15,725		15,725		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	11,788,003		30,227,697	1,458,695		1,458,695	4.83	-28,769,002	-95.17	

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國111年4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	16,092,246	102,295,109
污染防制及防治收入	10,416,808	85,061,627
回收清除處理收入	10,079,696	59,827,825
違規罰款收入	337,112	1,305,905
環保提撥收入		66,119
財產收益	2,200	23,861,778
財產孳息收入	2,200	6,412
政府撥入收入	5,673,238	17,227,070
政府其他撥入收入	5,673,238	17,227,070
支出		
人事支出	9,243,055	89,119,357
人事支出	369,642	2,385,133
人事支出	369,642	2,385,133
業務支出	5,919,334	33,249,747
業務支出	5,919,334	33,249,747
獎補助支出	2,461,875	45,520,716
補(協)助政府機關(構)	-125	41,783,716
其他獎補助	2,462,000	3,737,000
折舊、折耗及攤銷	475,382	2,248,302

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國111年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	394,880	2,024,952
無形資產攤銷	80,502	223,350
其他支出	16,822	5,715,459
其他支出	16,822	5,715,459
本期賸餘(短絀)	6,849,191	13,175,752
期初淨資產		473,134,147
解繳公庫		
期末淨資產		486,309,899

花蓮縣環境保護基金 平衡表

中華民國111年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	21,605,623	4.25
流動資產	508,812,952	100.00	流動負債	17,735,327	3.49
現金	358,393,121	70.44	應付款項	17,735,327	3.49
銀行存款	282,291,013	55.48	應付費用	17,735,327	3.49
銀行存款01空氣污染防治計畫	282,291,013	55.48	應付費用01空氣污染防治計畫	5,045,297	0.99
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	206,348,134	40.55	應付費用03環境教育計畫	5,520	-
銀行存款03環境教育計畫	24,009,116	4.72	應付費用04水污染防治計畫	12,684,510	2.49
銀行存款04水污染防治計畫	39,948,273	7.85	其他負債	3,870,296	0.76
應收款項	11,985,490	2.36	什項負債	3,870,296	0.76
應收帳款	62,002,815	12.19	暫收及待結轉帳項	3,870,296	0.76
應收帳款01空氣污染防治計畫	45,200,815	8.88	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	1.04	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	3,636,532	0.71	淨資產	487,207,329	95.75
其他應收款	36,278,700	7.13	淨資產	487,207,329	95.75
其他應收款01空氣污染防治計畫	16,802,000	3.30	淨資產	487,207,329	95.75
其他應收款04水污染防治計畫	4,202,000	0.83	累積餘額	474,031,577	93.16
預付款項	12,600,000	2.48	本期賸餘	13,175,752	2.59
預付費用	14,099,293	2.77			
	14,099,293	2.77			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國111年4月30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	128,196	0.03			
預付費用03環境教育計畫	13,961,097	2.74			
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-			
固定資產	147,415,448	28.97			
土地改良物	2,704,229	0.53			
土地改良物	19,312,566	3.80			
累計折舊－土地改良物	-16,608,337	-3.26			
房屋建築及設備	15,239,055	3.00			
房屋建築及設備	21,331,891	4.19			
累計折舊－房屋建築及設備	-6,092,836	-1.20			
機械及設備	8,605,720	1.69			
機械及設備	23,481,945	4.62			
累計折舊－機械及設備	-14,876,225	-2.92			
交通及運輸設備	7,463,885	1.47			
交通及運輸設備	12,955,431	2.55			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,491,546	-1.08			
雜項設備	258,333	0.05			
雜項設備	10,943,984	2.15			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國111年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－雜項設備	-10,685,651	-2.10			
購建中固定資產	113,144,226	22.24			
購建中固定資產	113,144,226	22.24			
無形資產	3,004,383	0.59			
無形資產	3,004,383	0.59			
電腦軟體	3,004,383	0.59			
合 計	508,812,952	100.00	合 計	508,812,952	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4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	102,295,109		102,295,109	收入
徵收及依法分配收入	85,061,627		85,061,627	徵收及依法分配收入
財產收入	6,412		6,412	財產收益
政府撥入收入	17,227,070		17,227,070	政府撥入收入
基金用途	90,302,910	-1,183,553	89,119,357	支出
用人費用	2,385,133		2,385,133	人事支出
服務費用	32,115,643	1,134,104	33,249,747	業務支出
材料及用品費	489,975	-489,975		
租金、償債、利息及相關手續費	533,834	-533,834		
稅捐及規費（強制費）	110,295	-110,295		
捐助、補助與獎助	45,520,716		45,520,716	獎補助支出
其他	5,715,459	2,248,302	2,248,302	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	3,431,855	-3,431,855		
本期賸餘(短絀)	11,992,199	1,183,553	13,175,752	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4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
期末基金餘額	336,787,498	149,522,401	486,309,899	期末淨資產