

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7月12日

發文字號：花環會字第1110025868號

附件：



主旨：公告本局111年6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6月份

主辦會計人員

會計室陳惠美

基金主持人

花蓮縣環境保護局長 饒忠乙

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6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	11,783,459	18,448,000	-6,664,541	-36.13	172,249,684	150,875,000	21,374,684	14.17
徵收及依法分配收入	254,196,000	9,953,038	18,365,000	-8,411,962	-45.80	124,042,011	136,086,000	-12,043,989	-8.85
污染防制及防治收入	219,672,000	4,943,619	17,639,000	-12,695,381	-71.97	93,379,557	109,834,000	-16,454,443	-14.98
回收清除處理收入	8,712,000	373,470	726,000	-352,530	-48.56	2,098,608	3,630,000	-1,531,392	-42.19
違規罰款收入	100,000	524		524		66,643		66,643	
環保提撥收入	25,712,000	4,635,425		4,635,425		28,497,203	22,622,000	5,875,203	25.97
財產收入	188,000	130,565	83,000	47,565	57.31	1,057,464	93,000	964,464	1,037.06
利息收入	188,000	130,565	83,000	47,565	57.31	139,177	93,000	46,177	49.65
其他財產收入						918,287		918,287	
政府撥入收入	32,882,000	1,699,856		1,699,856		47,150,209	14,696,000	32,454,209	220.84
政府其他撥入收入	32,882,000	1,699,856		1,699,856		47,150,209	14,696,000	32,454,209	220.84
基金用途	307,645,000	42,383,105	45,816,000	-3,432,895	-7.49	141,665,264	147,490,000	-5,824,736	-3.95
空氣污染防治計畫	259,478,000	35,568,990	39,454,000	-3,885,010	-9.85	127,456,452	133,959,000	-6,502,548	-4.85
購建固定資產	1,789,000					121,650	306,000	-184,350	-60.25
其他	257,689,000	35,568,990	39,454,000	-3,885,010	-9.85	127,334,802	133,653,000	-6,318,198	-4.73
一般廢棄物清除處理計畫	5,368,000	309,468	100,000	209,468	209.47	528,413	368,000	160,413	43.59
購建固定資產						184,800		184,800	
其他	5,368,000	309,468	100,000	209,468	209.47	343,613	368,000	-24,387	-6.63

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6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	6,504,647	6,188,000	316,647	5.12	13,402,145	12,761,000	641,145	5.02
購建固定資產		5,764,811		5,764,811		7,755,236		7,755,236	
其他	29,351,000	739,836	6,188,000	-5,448,164	-88.04	5,646,909	12,761,000	-7,114,091	-55.75
水污染防治計畫	13,448,000		74,000	-74,000	-100.00	278,254	402,000	-123,746	-30.78
其他	13,448,000		74,000	-74,000	-100.00	278,254	402,000	-123,746	-30.78
本期賸餘(短絀)	-20,379,000	-30,599,646	-27,368,000	-3,231,646	11.81	30,584,420	3,385,000	27,199,420	803.53
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					355,379,719	327,082,000	28,297,719	8.65

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6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				11,783,459	18,448,000	-6,664,541	-36.13
		累計數				171,331,397	150,875,000	20,456,397	13.56
空氣污染防治計畫		本月數				3,184,075	17,720,000	-14,535,925	-82.03
		累計數				100,285,081	116,555,000	-16,269,919	-13.96
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				5,008,895	726,000	4,282,895	589.93
		累計數				6,736,661	3,630,000	3,106,661	85.58
環境教育計畫		本月數							
		累計數				53,867,367	24,942,000	28,925,367	115.97
水污染防治計畫		本月數				3,590,489	2,000	3,588,489	179,424.45
		累計數				10,442,288	5,748,000	4,694,288	81.67
支出		本月數				42,383,105	45,816,000	-3,432,895	-7.49
		累計數				141,758,264	147,490,000	-5,731,736	-3.89
空氣污染防治計畫		本月數				35,568,990	39,454,000	-3,885,010	-9.85
		累計數				127,456,452	133,959,000	-6,502,548	-4.85
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				309,468	100,000	209,468	209.47
		累計數				621,413	368,000	253,413	68.86

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6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	預算數	實際數	預算數	金額	比較增減 %		
環境教育計畫	本月數							6,504,647	6,188,000		316,647		5.12		
	累計數						13,402,145	12,761,000		641,145		5.02			
水污染防治計畫	本月數								74,000		-74,000		-100.00		
	累計數						278,254	402,000		-123,746		-30.78			
本期餘額	本月數						-30,599,646	-27,368,000		-3,231,646		11.81			
	累計數						29,757,933	3,385,000		26,372,933		779.11			
空氣污染防治計畫	本月數						-32,384,915	-21,734,000		-10,650,915		49.01			
	累計數						-27,171,371	-17,404,000		-9,767,371		56.12			
一般廢棄物清除處理計畫	本月數						4,699,427	626,000		4,073,427		650.71			
	累計數						6,300,048	3,262,000		3,038,048		93.13			
環境教育計畫	本月數						-6,504,647	-6,188,000		-316,647		5.12			
	累計數						40,465,222	12,181,000		28,284,222		232.20			
水污染防治計畫	本月數						3,590,489	-72,000		3,662,489		5,086.79			
	累計數						10,164,034	5,346,000		4,818,034		90.12			
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6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			
			金額	類型	金額	類型		
資產								
土地改良物	202,633,408	-54,294,560			2,947,652		156,098,678	
房屋及建築	19,312,566	-16,170,321					2,485,221	
機械及設備	21,331,891	-5,823,220					15,104,247	
交通及運輸設備	24,921,828	-16,527,448			2,505,763		8,422,335	
雜項設備	12,910,431	-5,075,569			46,442		7,257,908	
購建中固定資產	11,003,138	-10,698,002			93,000		329,752	
電腦軟體	111,898,981				7,755,236		119,654,217	
	1,254,573				1,973,160		2,844,998	

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6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累 計 預 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	171,150		3,113,458	121,650		121,650	3.91	-2,991,808	-96.09	
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	171,150		349,150	76,650		76,650	21.95	-272,500	-78.05	
機械及設備		1,661,000	171,150		349,150	76,650		76,650	21.95	-272,500	-78.05	
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		300,000	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									
交通及運輸設備			10,921,103									
交通及運輸設備			790,250		300,000	93,000		93,000	31.00	-207,000	-69.00	
交通及運輸設備			790,250		300,000	93,000		93,000	31.00	-207,000	-69.00	
雜項設備			5,735,576		32,916,062	7,755,236		7,755,236	23.56	-25,160,826	-76.44	
環境教育計畫	28,169,175											

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6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)
房屋及建築	28,169,175		5,735,576		33,904,751	7,739,511		7,739,511	23.51	-25,176,551	-76.49	
房屋及建築 購建中固定資產	28,169,175		5,735,576		33,904,751	7,739,511		7,739,511		-32,916,062	-100.00	
雜項設備						15,725		15,725				
購建中固定資產						15,725		15,725				
總 計	30,805,483	1,789,000	17,618,079		50,212,562	8,061,686		8,061,686	22.19	-28,267,834	-77.81	

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國111年6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	11,783,459	172,249,684
污染防制及防治收入	9,953,038	124,042,011
回收清除處理收入	4,943,619	93,379,557
違規罰款收入	373,470	2,098,608
環保提撥收入	524	66,643
財產收益	4,635,425	28,497,203
財產孳息收入	130,565	1,057,464
其他財產收入	130,565	139,177
政府撥入收入		918,287
政府其他撥入收入	1,699,856	47,150,209
支出		
人事支出	1,699,856	47,150,209
人事支出	37,086,595	134,823,721
業務支出	373,568	3,140,997
業務支出	373,568	3,140,997
業務支出	35,150,644	73,696,267
業務支出	35,150,644	73,696,267
獎補助支出	1,018,000	47,652,016
補(協)助政府機關(構)	268,000	42,051,716
其他獎補助	750,000	5,600,300

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國111年6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	468,301	3,193,303
固定資產折舊	389,418	2,810,568
無形資產攤銷	78,883	382,735
其他支出	76,082	7,141,138
其他支出	76,082	7,141,138
本期賸餘(短絀)	-25,303,136	37,425,963
期初淨資產		473,134,147
解繳公庫		
期末淨資產		510,560,110

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	21,639,949	4.07
流動資產	532,200,059	100.00	流動負債	17,735,327	3.33
現金	376,101,381	70.67	應付款項	17,735,327	3.33
銀行存款	309,799,692	58.21	應付費用	17,735,327	3.33
銀行存款01空氣污染防治計畫	309,799,692	58.21	應付費用01空氣污染防治計畫	5,045,297	0.95
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	195,109,530	36.66	應付費用03環境教育計畫	5,520	-
銀行存款03環境教育計畫	29,210,899	5.49	應付費用04水污染防治計畫	12,684,510	2.38
銀行存款04水污染防治計畫	69,599,820	13.08	其他負債	3,904,622	0.73
應收款項	15,879,443	2.98	什項負債	3,904,622	0.73
應收帳款	51,788,692	9.73	暫收及待結轉帳項	3,904,622	0.73
應收帳款01空氣污染防治計畫	34,986,692	6.57	暫收及待結轉帳項01空氣污染防治計畫	3,425,202	0.64
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	3,460,409	0.65	淨資產	510,560,110	95.93
其他應收款	26,240,700	4.93	淨資產	510,560,110	95.93
其他應收款01空氣污染防治計畫	16,802,000	3.16	淨資產	510,560,110	95.93
其他應收款04水污染防治計畫	4,202,000	0.79	累積餘額	473,134,147	88.90
預付款項	14,512,997	2.73	本期賸餘	37,425,963	7.03
預付費用	14,512,997	2.73			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國111年6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	171,650	0.03			
預付費用03環境教育計畫	14,331,347	2.69			
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-			
固定資產	153,253,680	28.80			
土地改良物	2,485,221	0.47			
土地改良物	19,312,566	3.63			
累計折舊－土地改良物	-16,827,345	-3.16			
房屋建築及設備	15,104,247	2.84			
房屋建築及設備	21,331,891	4.01			
累計折舊－房屋建築及設備	-6,227,644	-1.17			
機械及設備	8,422,335	1.58			
機械及設備	23,501,360	4.42			
累計折舊－機械及設備	-15,079,025	-2.83			
交通及運輸設備	7,257,908	1.36			
交通及運輸設備	12,956,873	2.43			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,698,965	-1.07			
雜項設備	329,752	0.06			
雜項設備	11,036,984	2.07			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國111年6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	-10,707,232	-2.01			
購建中固定資產	119,654,217	22.48			
購建中固定資產	119,654,217	22.48			
無形資產	2,844,998	0.53			
無形資產	2,844,998	0.53			
電腦軟體	2,844,998	0.53			
合計	532,200,059	100.00	合計	532,200,059	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6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	172,249,684		172,249,684	收入
徵收及依法分配收入	124,042,011		124,042,011	徵收及依法分配收入
財產收入	1,057,464		1,057,464	財產收益
政府撥入收入	47,150,209		47,150,209	政府撥入收入
基金用途	141,665,264	-6,841,543	134,823,721	支出
用人費用	3,140,997		3,140,997	人事支出
服務費用	72,227,043	1,469,224	73,696,267	業務支出
材料及用品費	762,435	-762,435		
租金、償債、利息及相關手續費	586,219	-586,219		
稅捐及規費(強制費)	120,570	-120,570		
捐助、補助與獎助	47,652,016		47,652,016	獎補助支出
其他	7,141,138	3,193,303	3,193,303	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	10,034,846	-10,034,846		其他支出
本期賸餘(短絀)	30,584,420	6,841,543	37,425,963	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6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	355,379,719	155,180,391	510,560,110	期末淨資產