

正本

發文方式：紙本遞送

檔 號：

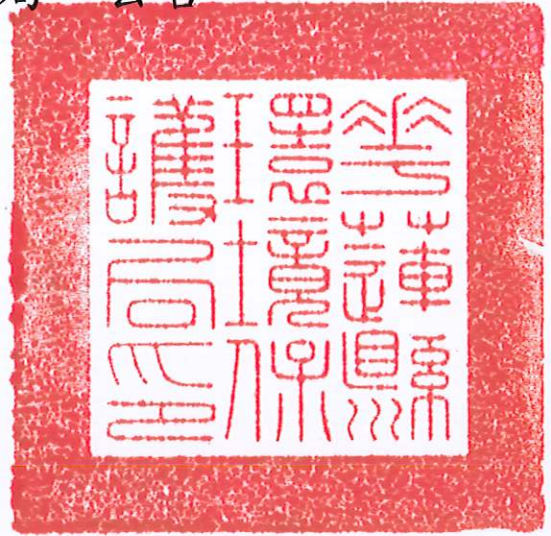
保存年限：

花蓮縣環境保護局 公告

發文日期：中華民國111年11月14日

發文字號：花環會字第1110040610號

附件：



主旨：公告本局111年10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10月份

主辦會計人員

科員張志澤

基金主持人



花蓮縣環境保護基金111年度10月份會計報告

目錄

一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁	—	2 頁
二、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁	—	4 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 5 頁	—	5 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁	—	7 頁
五、收入支出表	第 8 頁	—	9 頁
六、平衡表	第 10 頁	—	12 頁
七、預算執行與會計收支對照表	第 13 頁	—	14 頁

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10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	10,201,660	32,876,000	-22,674,340	-68.97	247,608,072	243,053,000	4,555,072	1.87
徵收及依法分配收入	254,196,000	3,959,750	18,763,000	-14,803,250	-78.90	176,895,784	212,399,000	-35,503,216	-16.72
污染防制及防治收入	219,672,000	3,527,283	17,639,000	-14,111,717	-80.00	144,102,562	180,390,000	-36,287,438	-20.12
回收清除處理收入	8,712,000	431,245	726,000	-294,755	-40.60	3,573,154	6,534,000	-2,960,846	-45.31
違規罰款收入	100,000	1,222	20,000	-18,778	-93.89	67,865	40,000	27,865	69.66
環保提撥收入	25,712,000		378,000	-378,000	-100.00	29,152,203	25,435,000	3,717,203	14.61
財產收入	188,000	3,019	2,000	1,019	50.95	1,070,603	101,000	969,603	960.00
利息收入	188,000	3,019	2,000	1,019	50.95	152,316	101,000	51,316	50.81
其他財產收入						918,287		918,287	
政府撥入收入	32,882,000	6,238,891	14,111,000	-7,872,109	-55.79	69,641,685	30,553,000	39,088,685	127.94
政府其他撥入收入	32,882,000	6,238,891	14,111,000	-7,872,109	-55.79	69,641,685	30,553,000	39,088,685	127.94
基金用途	307,645,000	47,879,526	41,033,000	6,846,526	16.69	233,586,492	236,536,000	-2,949,508	-1.25
空氣污染防制計畫	259,478,000	43,167,023	40,153,000	3,014,023	7.51	198,567,515	205,643,000	-7,075,485	-3.44
購建固定資產	1,789,000		1,483,000	-1,483,000	-100.00	230,678	1,789,000	-1,558,322	-87.11
其他	257,689,000	43,167,023	38,670,000	4,497,023	11.63	198,336,837	203,854,000	-5,517,163	-2.71
一般廢棄物清除處理計畫	5,368,000	83,200		83,200		1,877,813	5,268,000	-3,390,187	-64.35
購建固定資產						763,140		763,140	
其他	5,368,000	83,200		83,200		1,114,673	5,268,000	-4,153,327	-78.84

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10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	4,597,345	794,000	3,803,345	479.01	26,875,640	19,268,000	7,607,640	39.48
購建固定資產		383,425		383,425		8,205,093		8,205,093	
其他	29,351,000	4,213,920	794,000	3,419,920	430.72	18,670,547	19,268,000	-597,453	-3.10
水污染防治計畫	13,448,000	31,958	86,000	-54,042	-62.84	6,265,524	6,357,000	-91,476	-1.44
其他	13,448,000	31,958	86,000	-54,042	-62.84	6,265,524	6,357,000	-91,476	-1.44
本期賸餘(短絀)	-20,379,000	-37,677,866	-8,157,000	-29,520,866	361.91	14,021,580	6,517,000	7,504,580	115.15
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					338,816,879	330,214,000	8,602,879	2.61

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10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				10,201,660	32,876,000	-22,674,340	-68.97
		累計數				246,689,785	243,053,000	3,636,785	1.50
空氣污染防治計畫		本月數				8,052,450	28,292,000	-20,239,550	-71.54
		累計數				158,137,917	199,564,000	-41,426,083	-20.76
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				431,245	726,000	-294,755	-40.60
		累計數				8,211,207	6,534,000	1,677,207	25.67
環境教育計畫		本月數					3,480,000	-3,480,000	-100.00
		累計數				57,243,957	29,083,000	28,160,957	96.83
水污染防治計畫		本月數				1,717,965	378,000	1,339,965	354.49
		累計數				23,096,704	7,872,000	15,224,704	193.40
支出		本月數				47,962,726	41,033,000	6,929,726	16.89
		累計數				235,028,892	236,536,000	-1,507,108	-0.64
空氣污染防治計畫		本月數				43,167,023	40,153,000	3,014,023	7.51
		累計數				198,567,515	205,643,000	-7,075,485	-3.44
一般廢棄物清除處理計畫		本月數				166,400		166,400	
		累計數				3,320,213	5,268,000	-1,947,787	-36.97

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10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								
環境教育計畫		本月數	4,597,345	794,000		4,597,345	794,000	3,803,345	479.01
		累計數	26,875,640	19,268,000		26,875,640	19,268,000	7,607,640	39.48
水污染防治計畫		本月數	31,958	86,000		31,958	86,000	-54,042	-62.84
		累計數	6,265,524	6,357,000		6,265,524	6,357,000	-91,476	-1.44
本期餘額		本月數	-37,677,866	-8,157,000		-37,677,866	-8,157,000	-29,520,866	361.91
		累計數	13,195,093	6,517,000		13,195,093	6,517,000	6,678,093	102.47
空氣污染防治計畫		本月數	-35,114,573	-11,861,000		-35,114,573	-11,861,000	-23,253,573	196.05
		累計數	-40,429,598	-6,079,000		-40,429,598	-6,079,000	-34,350,598	565.07
一般廢棄物清除處理計畫		本月數	348,045	726,000		348,045	726,000	-377,955	-52.06
		累計數	6,425,194	1,266,000		6,425,194	1,266,000	5,159,194	407.52
環境教育計畫		本月數	-4,597,345	2,686,000		-4,597,345	2,686,000	-7,283,345	271.16
		累計數	30,368,317	9,815,000		30,368,317	9,815,000	20,553,317	209.41
水污染防治計畫		本月數	1,686,007	292,000		1,686,007	292,000	1,394,007	477.40
		累計數	16,831,180	1,515,000		16,831,180	1,515,000	15,316,180	1,010.97
		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10月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 學債數	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	13,308,358		3,268,378	-1,824,939	156,553,889		
土地改良物	19,312,566	-16,170,321				-1,095,039	2,047,206		
房屋及建築	21,331,891	-5,823,220				-674,040	14,834,631		
機械及設備	24,921,828	-16,527,448	1,297,020		2,505,763	1,019,721	8,205,358		
交通及運輸設備	12,910,431	-5,075,569	434,442			-1,039,556	7,229,748		
雜項設備	11,003,138	-10,698,002	166,115		59,154	-36,025	376,072		
購建中固定資產	111,898,981		8,219,621		703,461		120,118,602		
電腦軟體	1,254,573		3,191,160				3,742,272		

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10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)
空氣污染防治計畫	2,636,308	1,789,000	7,218,650		4,596,458	230,678		230,678	5.02	-4,365,780	-94.98	
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	
房屋及建築			7,047,500			14,528		14,528		14,528		
房屋及建築			7,047,500			14,528		14,528		14,528		
購建中固定資產												
機械及設備		1,661,000	171,150		1,832,150	171,150		171,150	9.34	-1,661,000	-90.66	
機械及設備		1,661,000	171,150		1,832,150	171,150		171,150	9.34	-1,661,000	-90.66	
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		11,711,353	763,140		763,140	6.52	-10,948,213	-93.48	
機械及設備						209,025		209,025		209,025		
機械及設備						209,025		209,025		209,025		
交通及運輸設備			10,921,103		10,921,103	388,000		388,000	3.55	-10,533,103	-96.45	
交通及運輸設備			10,921,103		10,921,103	388,000		388,000	3.55	-10,533,103	-96.45	

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10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)
雜項設備		790,250	790,250		790,250	166,115		166,115	21.02	-624,135	-78.98	
雜項設備		790,250	790,250		790,250	166,115		166,115	21.02	-624,135	-78.98	
環境教育計畫	28,169,175		39,987,139		68,156,314	8,205,093		8,205,093	12.45	-57,699,658	-87.55	
房屋及建築	28,169,175		39,987,139		68,156,314	8,189,368		8,189,368	12.43	-57,715,383	-87.57	
房屋及建築	28,169,175		39,987,139		68,156,314	8,189,368		8,189,368		-65,904,751	-100.00	
購建中固定資產								8,189,368		8,189,368		
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	58,917,142		91,511,625	9,198,911		9,198,911	11.19	-73,013,651	-88.81	

花蓮縣環境保護基金 收入支出表

中華民國111年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,201,660	247,608,072
徵收及依法分配收入	3,959,750	176,895,784
污染防治及防治收入	3,527,283	144,102,562
回收清除處理收入	431,245	3,573,154
違規罰款收入	1,222	67,865
環保提撥收入		29,152,203
財產收益	3,019	1,070,603
財產孳息收入	3,019	152,316
其他財產收入		918,287
政府撥入收入	6,238,891	69,641,685
政府其他撥入收入	6,238,891	69,641,685
支出	46,860,733	226,289,738
人事支出	430,887	4,776,067
人事支出	430,887	4,776,067
業務支出	45,237,428	153,554,289
業務支出	45,237,428	153,554,289
獎補助支出	681,000	52,214,016
補(協)助政府機關(構)		42,051,716
其他獎補助	681,000	10,162,300

花蓮縣環境保護基金

收入支出表

中華民國111年10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	477,632	5,093,317
固定資產折舊	397,013	4,389,856
無形資產攤銷	80,619	703,461
其他支出	33,786	10,652,049
其他支出	33,786	10,652,049
本期賸餘 (短絀)	-36,659,073	21,318,334
期初淨資產		473,134,147
解繳公庫		
期末淨資產		494,452,481

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

花蓮縣環境保護基金 平衡表

中華民國111年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產					
流動資產	501,641,592	100.00	負債	7,189,111	1.43
現金	345,087,703	68.79	流動負債	3,347,327	0.67
銀行存款	291,220,828	58.05	應付款項	3,347,327	0.67
銀行存款01空氣污染防治計畫	291,220,828	58.05	應付費用	3,347,327	0.67
銀行存款02一般廢棄物清除處理計畫	179,821,479	35.85	應付費用01空氣污染防治計畫	3,257,297	0.65
銀行存款03環境教育計畫	29,336,045	5.85	應付費用03環境教育計畫	5,520	-
銀行存款04水污染防治計畫	59,516,715	11.86	應付費用04水污染防治計畫	84,510	0.02
應收款項	22,546,589	4.49	其他負債	3,841,784	0.77
應收帳款	39,188,692	7.81	什項負債	3,841,784	0.77
應收帳款01空氣污染防治計畫	34,986,692	6.97	暫收及待結轉帳項	3,841,784	0.77
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01空氣污染防治計畫	3,362,364	0.67
應收帳款03環境教育計畫	3,460,409	0.69	暫收及待結轉帳項03環境教育計畫	479,420	0.10
其他應收款	26,240,700	5.23	淨資產	494,452,481	98.57
其他應收款01空氣污染防治計畫	4,202,000	0.84	淨資產	494,452,481	98.57
其他應收款02一般廢棄物清除處理計畫	4,202,000	0.84	淨資產	494,452,481	98.57
預付款項	14,678,183	2.93	累積餘額	473,134,147	94.32
預付費用	14,678,183	2.93	本期賸餘	21,318,334	4.25
預付費用01空氣污染防治計畫	350,636	0.07			

花蓮縣環境保護基金 平衡表

中華民國111年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付費用03環境教育計畫	14,317,547	2.85			
預付費用04水污染防治計畫	10,000	-			
固定資產	152,811,617	30.46			
土地改良物	2,047,206	0.41			
土地改良物	19,312,566	3.85			
累計折舊 - 土地改良物	-17,265,360	-3.44			
房屋建築及設備	14,834,631	2.96			
房屋建築及設備	21,331,891	4.25			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-6,497,260	-1.30			
機械及設備	8,205,358	1.64			
機械及設備	23,713,085	4.73			
累計折舊 - 機械及設備	-15,507,727	-3.09			
交通及運輸設備	7,229,748	1.44			
交通及運輸設備	13,344,873	2.66			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,115,125	-1.22			
雜項設備	376,072	0.07			
雜項設備	11,110,099	2.21			
累計折舊 - 雜項設備	-10,734,027	-2.14			

花蓮縣環境保護基金 平衡表

中華民國111年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中國定資產	120,118,602	23.95			
購建中國定資產	120,118,602	23.95			
無形資產	3,742,272	0.75			
無形資產	3,742,272	0.75			
電腦軟體	3,742,272	0.75			
合 計	501,641,592	100.00	合 計	501,641,592	100.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

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10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	247,608,072		247,608,072	收入
徵收及依法分配收入	176,895,784		176,895,784	徵收及依法分配收入
財產收入	1,070,603		1,070,603	財產收益
政府撥入收入	69,641,685		69,641,685	政府撥入收入
基金用途	233,586,492	-7,296,754	226,289,738	支出
用人費用	4,776,067		4,776,067	人事支出
服務費用	150,860,070	2,694,219	153,554,289	業務支出
材料及用品費	1,598,827	-1,598,827		
租金、償債、利息及相關手續費	938,042	-938,042		
稅捐及規費(強制費)	157,350	-157,350		
捐助、補助與獎助	52,214,016		52,214,016	獎補助支出
其他	10,652,049	5,093,317	5,093,317	折舊、折耗及攤銷
			10,652,049	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	12,390,071	-12,390,071		
本期賸餘(短絀)	14,021,580	7,296,754	21,318,334	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10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	338,816,879	155,635,602	494,452,481	期末淨資產