

正本

檔 號：

保存年限：

# 花蓮縣環境保護局 公告

發文日期：中華民國109年1月31日  
發文字號：花環會字第1090002419號  
附件：隨文檢送



主旨：公告本局108年12月份花蓮縣環境保護基金會計報告，請查照。

依據：

公告事項：

局長 饒 忠

裝

訂

線

花蓮縣環境保護局  
花蓮縣環境保護基金

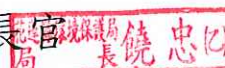
會計月報

中華民國 108 年 12 月

主辦會計人員



機關長官



花蓮縣環境保護局  
 花蓮縣環境保護基金  
 平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新台幣元

資產			金額	%	負債及基金餘額			金額	%
科目名稱	編號	檢查號碼			科目名稱	編號	檢查號碼		
資產	1	0	336,335,176	100.00	負債	2	9	100,429,334	29.86
流動資產	11	8	336,335,176	100.00	流動負債	21	7	99,679,510	29.64
現金	111	5	249,720,574	74.25	應付款項	212	1	99,679,510	29.64
銀行存款	1112	8	249,720,574	74.25	應付費用(空氣污染防制計畫)	2125	3	75,936,404	22.58
銀行存款(空氣污染防制計畫)	1112		210,914,301	62.71	應付費用(一般廢棄物清除處理計畫)	2129		5,805,986	1.73
銀行存款(一般廢棄物清除處理計畫)	1112		21,976,123	6.53	應付費用(環境教育計畫)		A	1,850,567	0.55
銀行存款(環境教育計畫)			9,509,415	2.83	應付費用(水污染防治計畫)			16,086,553	4.78
銀行存款(水污染防治計畫)			7,320,735	2.18	其他負債	22	3	749,824	0.22
應收款項	113	0	72,526,889	21.56	什項負債	221	A	749,824	0.22
應收收益(一般廢棄物清除處理計畫)		6	4,537,172	1.35	應付保管款	2212	3	516,250	0.15
應收收益(環境教育計畫)		2	36,278,700	10.79	暫收及待結轉帳項		A	233,574	0.07
應收收益(空氣污染防制計畫)	1138	5	3,742,848	1.11	基金餘額	3	8	235,905,842	70.14
其他應收款(水污染防治計畫)			12,600,000	3.75	累積餘絀(-)	31	2	235,905,842	70.14
其他應收款(空氣污染防制計畫)	113Y	2	15,368,169	4.57	累積賸餘	311	0	235,905,842	70.14
預付款項	115	4	14,087,713	4.19	累積賸餘(空氣污染防制計畫)	3111		152,833,898	45.44
預付費用(空氣污染防制計畫)			148,820	0.04	累積賸餘(一般廢棄物清除處理計畫)	3111		20,201,860	6.01
預付費用(環境教育計畫)			13,938,893	4.14	累積賸餘(環境教育計畫)			59,035,902	17.55
					累積賸餘(水污染防治計畫)			3,834,182	1.14
合計			336,335,176	100.00	合計			336,335,176	100.00

花蓮縣環境保護局  
花蓮縣環境保護基金  
基金來源、用途及餘絀表  
中華民國 108 年 12 月份

單位：新台幣元

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：	429,029,000	73,389,589	55,745,000	17,644,589	31.65	467,760,566	429,029,000	38,731,566	9.03
徵收及依法分配收入	237,059,000	19,969,509	20,311,000	-341,491	-1.68	250,877,154	237,059,000	13,818,154	5.83
污染防制及防治收入	231,372,000	14,989,094	19,433,000	-4,443,906	-22.87	242,305,084	231,372,000	10,933,084	4.73
回收清除處理收入	4,732,000	4,973,241	792,000	4,181,241	527.93	8,534,449	4,732,000	3,802,449	80.36
違規罰款收入	955,000	7,174	86,000	-78,826	-91.66	37,621	955,000	-917,379	-96.06
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	274,000	130,227	77,000	53,227	69.13	284,617	274,000	10,617	3.87
財產處分收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	274,000	130,227	77,000	53,227	69.13	284,617	274,000	10,617	3.87
政府撥入收入	191,485,000	43,472,440	35,333,000	8,139,440	23.04	206,556,882	191,485,000	15,071,882	7.87
公庫撥款收入	619,000	-	2,000	-2,000	-100.00	617,000	619,000	-2,000	-0.32
政府其他撥入收入	190,866,000	43,472,440	35,331,000	8,141,440	23.04	205,939,882	190,866,000	15,073,882	7.90
其他收入	211,000	9,817,413	24,000	9,793,413	40,805.89	10,041,913	211,000	9,830,913	4,659.20
雜項收入	211,000	9,817,413	24,000	9,793,413	40,805.89	10,041,913	211,000	9,830,913	4,659.20
基金用途：	413,064,000	174,298,221	92,209,000	82,089,221	89.03	430,597,818	413,064,000	17,533,818	4.24
一、空氣污染防制計畫	238,130,000	114,806,844	52,047,000	62,759,844	120.58	346,901,119	238,130,000	108,771,119	45.68
購建固定資產	1,190,000	-	494,000	-494,000	-100.00	1,363,086	1,190,000	173,086	14.55
其他	236,940,000	114,806,844	51,553,000	63,253,844	122.70	345,538,033	236,940,000	108,598,033	45.83
二、一般廢棄物清除處理計畫	10,839,000	15,007,526	6,250,000	8,757,526	140.12	15,020,397	10,839,000	4,181,397	38.58
購建固定資產	6,250,000	6,001,000	6,250,000	-249,000	-3.98	6,001,000	6,250,000	-249,000	-3.98
其他	4,589,000	9,006,526	-	9,006,526	-	9,019,397	4,589,000	4,430,397	96.54
三、環境教育計畫	113,510,000	10,750,827	12,109,000	-1,358,173	-11.22	25,327,836	113,510,000	-88,182,164	-77.69
購建固定資產	87,225,000	-	8,720,000	-8,720,000	-100.00	511,172	87,225,000	-86,713,828	-99.41
其他	26,285,000	10,750,827	3,389,000	7,361,827	217.23	24,816,664	26,285,000	-1,468,336	-5.59
四、水污染防治計畫	50,585,000	33,733,024	21,803,000	11,930,024	54.72	43,348,466	50,585,000	-7,236,534	-14.31
購建固定資產	16,000	-	-	-	-	16,000	16,000	-	-
其他	50,569,000	33,733,024	21,803,000	11,930,024	54.72	43,332,466	50,569,000	-7,236,534	-14.31



花蓮縣環境保護基金空氣污染防治計畫

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

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：	263,422,000	42,753,259	24,377,000	18,376,259	75.38	386,842,481	263,422,000	123,420,481	46.85
徵收及依法分配收入	221,927,000	14,990,508	19,519,000	-4,528,492	-23.20	230,602,283	221,927,000	8,675,283	3.91
污染防治及防治收入	220,972,000	14,989,188	19,433,000	-4,443,812	-22.87	230,600,963	220,972,000	9,628,963	4.36
回收清除處理收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
違規罰款收入	955,000	1,320	86,000	-84,680	-98.47	1,320	955,000	-953,680	-99.86
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	269,000	124,165	72,000	52,165	72.45	273,988	269,000	4,988	1.85
財產處分收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	269,000	124,165	72,000	52,165	72.45	273,988	269,000	4,988	1.85
政府撥入收入	41,226,000	17,886,290	4,786,000	13,100,290	273.72	146,031,414	41,226,000	104,805,414	254.22
公庫撥款收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
政府其他撥入收入	41,226,000	17,886,290	4,786,000	13,100,290	273.72	146,031,414	41,226,000	104,805,414	254.22
其他收入	-	9,752,296	-	9,752,296	-	9,934,796	-	9,934,796	-
雜項收入	-	9,752,296	-	9,752,296	-	9,934,796	-	9,934,796	-
基金用途：	238,130,000	114,806,844	52,047,000	62,759,844	120.58	346,901,119	238,130,000	108,771,119	45.68
購建固定資產	1,190,000	-	494,000	494,000	-	1,363,086	1,190,000	173,086	14.55
其他	236,940,000	114,806,844	51,553,000	63,265,844	122.70	345,538,033	236,940,000	108,598,033	45.83
本期賸餘(短絀-)	25,292,000	-72,053,585	-27,670,000	-44,383,585	160.40	39,941,362	25,292,000	14,649,362	57.92
期初基金餘額(短絀-)	112,487,000	224,887,483	165,449,000	59,438,483	35.93	112,892,536	112,487,000	405,536	0.36
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額(短絀-)	137,779,000	152,833,898	137,779,000	15,054,898	10.93	152,833,898	137,779,000	15,054,898	10.93



花蓮縣環境保護基金環境教育計畫

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

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：	111,849,000	567,197	9,571,000	-9,003,803	-94.07	28,340,414	111,849,000	-83,508,586	-74.66
徵收及依法分配收入	-	5,578	-	5,578.00	-	15,925	-	15,925	-
污染防制及防治收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
回收清除處理收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
違規罰款收入	-	5,578	-	5,578.00	-	15,925	-	15,925	-
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財產處分收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
政府撥入收入	111,638,000	502,771	9,547,000	-9,044,229	-94.73	28,223,641	111,638,000	-83,414,359	-74.72
公庫撥款收入	389,000	-	2,000	-2,000	-100.00	387,000	389,000	-2,000	-0.51
政府其他撥入收入	111,249,000	502,771	9,545,000	-9,042,229.00	-94.73	27,836,641	111,249,000	-83,412,359	-74.98
其他收入	211,000	58,848	24,000	34,848	145.20	100,848	211,000	-110,152	-52.20
雜項收入	211,000	58,848	24,000	34,848	145.20	100,848	211,000	-110,152	-52.20
基金用途：	113,510,000	10,750,827	12,109,000	-1,358,173	-11.22	25,327,836	113,510,000	-88,182,164	-77.69
購建固定資產	87,225,000	-	8,720,000	-8,720,000.00	-100.00	511,172	87,225,000	-86,713,828	-99.41
其他	26,285,000	10,750,827	3,389,000	7,361,827	217.23	24,816,664	26,285,000	-1,468,336	-5.59
本期賸餘(短絀-)	-1,661,000	-10,183,630	-2,538,000	-7,645,630	301.25	3,012,578	-1,661,000	4,673,578	-281.37
期初基金餘額(短絀-)	51,935,000	69,219,532	52,812,000	16,407,532	31.07	56,023,324	51,935,000	4,088,324	7.87
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額(短絀-)	50,274,000	59,035,902	50,274,000	8,761,902	17.43	59,035,902	50,274,000	8,761,902	17.43





花蓮縣環境保護局  
 花蓮縣環境保護基金  
 主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

業務計畫項目 名稱	單位	本月數 及累計 數	數量			金額		
			實際 數	預算 數	占預 算數%	實際數	預算數	增減(-)%
一、空氣污染防制計畫		本月數			-	114,806,844	52,047,000	120.58
		累計數			-	346,901,119	238,130,000	45.68
(一)花蓮縣空氣污染防制暨空氣品質分析計畫		本月數			-	3,906,000	5,040,000	-22.50
		累計數			-	9,745,973	12,598,000	-22.64
(二)花蓮縣空氣品質淨化區暨空氣品質監測、CEMS 監督查核維護管理計畫		本月數			-	4,354,800	4,469,000	-2.56
		累計數			-	10,885,673	11,173,000	-2.57
(四)花蓮縣環境永續教育中心低碳課程開發與教學工作計畫		本月數			-	1,028,140	180,000	471.19
		累計數			-	1,711,282	1,800,000	-4.93
(五)花蓮縣固定污染源稽查管制計畫		本月數			-	7,220,000	6,488,000	11.28
		累計數			-	18,431,150	16,220,000	13.63
(六)花蓮縣機車排氣暨停車怠速熄火稽查管制計畫		本月數			-	12,760,500	6,409,000	99.10
		累計數			-	27,457,968	21,681,000	26.65
(七)花蓮縣柴油動力計排煙檢測站檢驗計畫		本月數			-	5,064,000	5,166,000	-1.97
		累計數			-	12,804,882	12,170,000	5.22
(八)花蓮縣街道揚塵洗掃計畫		本月數			-	5,513,811	875,000	530.15
		累計數			-	14,440,226	10,775,000	34.02
(九)花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫		本月數			-	3,944,000	3,984,000	-1.00
		累計數			-	9,682,590	9,960,000	-2.79
(十)花蓮縣營建工程稽查管制計畫		本月數			-	4,630,680	4,856,000	-4.64
		累計數			-	11,576,837	12,140,000	-4.64
(十一)環境綠美化計畫		本月數			-	2,072,815	-	-
		累計數			-	2,983,295	5,600,000	-46.73
(十二)環境保護檢測計畫		本月數			-	74,700	25,000	198.80
		累計數			-	326,845	334,000	-2.14

花蓮縣環境保護局  
 花蓮縣環境保護基金  
 主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

業務計畫項目 名稱	單位	本月數 及累計 數	數量			金額		
			實際 數	預算 數	占預 算數%	實際數	預算數	增減(-)%
(十三)環境教育宣 導計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	18,000,000	18,000,000	-
(十四)空氣污染陳 情案件快速查處管 制計畫		本月數			-	891,363	1,018,000	-12.44
		累計數			-	11,221,517	12,248,000	-8.38
(十五)一般行政管 理計畫		本月數			-	10,902,981	2,511,000	334.21
		累計數			-	40,480,836	35,895,000	12.78
(十六)花蓮縣河川 揚塵預警、宣導及 防制計畫		本月數			-	6,862,553	-	-
		累計數			-	6,915,044	-	-
(十七)毒物及化學 物質源頭查核管理 計畫		本月數			-	194,781	127,000	53.37
		累計數			-	984,352	1,141,000	-13.73
(十八)花蓮縣低碳 永續家園建構推動 計畫		本月數			-	2,252,657	952,000	136.62
		累計數			-	5,746,845	2,380,000	141.46
(十九)花蓮縣垃圾 車裝置濾煙器示範 運行計畫		本月數			-	1,755,000	878,000	99.89
		累計數			-	1,755,000	1,755,000	-
(二十)花東基金電 動機車推廣設置計 畫		本月數			-	1,243,203	1,505,000	-17.40
		累計數			-	23,692,350	26,500,000	-10.59
(二十二)低碳生活 及產業生產建置計 畫		本月數			-	5,228,000	3,064,000	70.63
		累計數			-	9,890,000	15,410,000	-35.82
(二十三)推動綠能 沼氣回收再利用暨 異味削減輔導計畫		本月數			-	520,095	-	-
		累計數			-	902,478	-	-
(二十四)花蓮縣老 舊柴油大型車汰除 與加裝濾煙器補助 審查計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	17,411,000	-	-
(二十五)改造或汰 換鍋爐補助計畫		本月數			-	9,439,052	-	-
		累計數			-	19,732,916	-	-

花蓮縣環境保護局  
花蓮縣環境保護基金  
主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

業務計畫項目 名稱	單位	本月數 及累計 數	數量			金額		
			實際 數	預算 數	占預 算數%	實際數	預算數	增減(-)%
(二十六)花蓮縣建構花園城市綠美化競賽實施計畫		本月數			-	5,616,828	-	-
		累計數			-	13,150,331	-	-
(二十七)移動污染源機車補助計畫		本月數			-	2,680,000	-	-
		累計數			-	12,955,000	-	-
(二十八)花蓮縣淘汰二行程機車宣導報廢獎勵金補助計畫		本月數			-	595,000	-	-
		累計數			-	695,000	-	-
(二十九)大型柴油車汰舊換車補助計畫		本月數			-	11,690,000	-	-
		累計數			-	32,650,000	-	-
(三十)大型柴油車調修燃油控制系統或加裝空污防制設備補助計畫		本月數			-	236,000	-	-
		累計數			-	521,000	-	-
(三十三)逸散性粒狀物污染源稽查、細懸浮微粒風蝕係數建立分析計畫		本月數			-	3,844,519	3,900,000	-1.42
		累計數			-	9,580,000	9,750,000	-1.74
(三十四)花蓮縣環境保護計畫		本月數			-	285,366	600,000	-52.44
		累計數			-	570,729	600,000	-4.88
二、一般廢棄物清除處理計畫		本月數			-	15,007,526	6,250,000	140.12
		累計數			-	15,020,397	10,839,000	38.58
三、環境教育計畫		本月數			-	10,750,827	12,109,000	-11.22
		累計數			-	25,327,836	113,510,000	-77.69
四、水污染防治計畫		本月數			-	33,733,024	21,803,000	54.72
		累計數			-	43,348,466	50,585,000	-14.31
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						



花蓮縣環境保護局  
 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108年12月份

單位：新台幣元

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				主要增減原 因說明	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			
購建中固定資產									
電腦軟體	3,423,957	1,134,249	1,329,491	(1)		本年度增置 MailGates郵件 防護系統3套 164,163元、 Mail2000電子 郵件系統3套 236,040元、全 球資訊網建置 670,000元、防 火牆日誌系統 259,288元	740,474	2,878,725	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

備註：1. 本年度變動之類型，請就下列增減類型代號填列：(1)增置(2)重估增值(3)撥入(4)受贈(5)報廢(6)變賣(7)撥出(8)遺失(9)債務舉借(10)無形資產攤銷(11)其他。

2. 移動式攝影機系統34,650元及港區車辦系統346,500元，合計381,150元，於107年度財產系統之機械及設備已入帳，但因屬委辦案尚未驗收付款，遂列入以前年度保留數，已於108年度3月份支付帳款。

3. 花蓮縣環境教育數位中心新建工程委託專案管理（含監造）之第一、二期服務費用494,346元，於108年5月份會計系統之房屋及建築已入帳，惟本工程未完工，遂財產系統尚未入帳。



## 花蓮縣環境保護基金預算執行進度落後解釋表

中華民國108年12月份

單位：新台幣元

項目	本年度截至本月份累計數			原因
	實際數	預算數	執行率	
			%	
基金用途：	430,597,818	413,064,000	104%	
一、空氣污染防治計畫	346,901,119	238,130,000	146%	<p>一、低碳生活及產業生產建置計畫64.18%，未達預算目標說明如下：1. 本案委辦計畫依進度執行無落後情形，已完成第一、二期款付款3,792,000元，目前進行第三期驗收作業，預計2月付款。2. 針對租賃業電動機車補助案，由於電動機車供應商今年8月份以前缺貨，無車可賣，9月份起租賃業者已持續申請購車補助，截至108年12月31日已申請119台已撥補助款357萬元。</p> <p>二、環境綠美化計畫51.17%，未達預算目標說明如下：本計畫配合教育處辦理校園綠美化凍支150萬元，及經費移至高園城市活動凍支210萬元。</p>
購建固定資產	1,363,086	1,190,000	115%	
其他	345,538,033	236,940,000	146%	
二、一般廢棄物清除處理計畫	15,020,397	10,839,000	138.6%	
購建固定資產	6,001,000	6,250,000	0%	<p>一般廢棄物清除處理計畫138.58%，未達預算目標說明如下：實際數高於預算數係因超支併決算中區區域性垃圾衛生掩埋場場區機具設備改善計畫175萬元，以及補助本縣13鄉鎮市公所清潔隊垃圾車裝設行車視野輔助裝置計畫4,99萬8,000元。</p>
其他	9,019,397	4,589,000	196.5%	
三、環境教育計畫	25,327,836	113,510,000	22%	<p>一、一般行政管理計畫78.97%，未達預算目標說明如下：一般行政管理計畫74.82%，未達預算目標說明如下：因環教中心規劃設計改建，故雜項設備費用不支應及對外開放租借。</p> <p>二、花蓮縣環境教育數位中心設置計畫0.28%，未達預算目標說明如下：本案自107年12月17日招標以來，歷經13次流標，並先後召開多次流標檢討會議，於原預算不變及符合計畫中心目標前提下，刪減部分工項及規格，提高每坪造價，並延長履約期間，以期提高廠商投標意願，本案業於108年12月24日辦理評選委員會，經會議決議評定長富營造有限公司為序位第一，評定為最有利標，並於108年12月25日完成決標，108年12月30日為決標公告日，目前積極辦理本案後續相關事宜，以期能如期完工。</p>
購建固定資產	511,172	87,225,000	1%	
其他	24,816,664	26,285,000	94%	
四、水污染防治計畫	43,348,466	50,585,000	86%	<p>花蓮縣畜牧糞尿資源化處理計畫0%，未達預算說明如下：本案已於107年度辦理超支併決算並撥付1,680萬元，108年度編列3,360萬元，其中840萬元凍結不支用。</p>
購建固定資產	16,000	16,000	100%	
其他	43,332,466	50,569,000	86%	