

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 109 年 5 月

主辦會計人員

會計室主任 余瑞璇

機關長官

花蓮縣環境保護局長 饒忠(甲)

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
平 衡 表

中華民國 109 年 5 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		
					本期賸餘(環境教育計畫)		59,452,523	14.13	
					本期賸餘(水污染防治計畫)		4,050,052	0.96	
					累積賸餘(水污染防治計畫)		3,834,182	0.91	
合 計			420,707,451	100.00	合 計		420,707,451	100.00	

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 109 年 5 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：	237,325,000	41,738,260	19,593,000	22,145,260	113.03	181,057,880	99,106,000	81,951,880	82.69
徵收及依法分配收入	235,932,000	35,141,893	19,590,000	15,551,893	79.39	125,526,702	97,950,000	27,576,702	28.15
污染防制及防治收入	235,087,000	35,141,893	19,590,000	15,551,893	79.39	125,526,702	97,950,000	27,576,702	28.15
回收清除處理收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
違規罰款收入	845,000	-	-	-	-	-	-	-	-
環保提撥收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	252,000	11,367	3,000	8,367	278.90	19,278	15,000	4,278	28.52
財產處分收入	-	10,000	-	10,000	-	10,000	-	10,000	-
利息收入	252,000	1,367	3,000	-1,633	-54.43	9,278	15,000	-5,722	-38.15
政府撥入收入	1,141,000	6,585,000	-	6,585,000	-	55,511,500	1,141,000	54,370,500	4765.16
政府其他撥入收入	1,141,000	6,585,000	-	6,585,000	-	55,511,500	1,141,000	54,370,500	4765.16
其他收入	-	-	-	-	-	400	-	400	-
雜項收入	-	-	-	-	-	400	-	400	-
基金用途：	235,734,000	28,301,123	5,897,000	22,404,123	379.92	91,281,566	65,850,000	25,431,566	38.62
購建固定資產	4,951,000	846,466	-	846,466	-	1,021,766	1,010,000	11,766	1.16
其他	230,783,000	27,454,657	5,897,000	21,557,657	365.57	90,259,800	64,840,000	25,419,800	39.20
本期賸餘(短絀-)	1,591,000	13,437,137	13,696,000	-258,863	-1.89	89,776,314	33,256,000	56,520,314	169.96
期初基金餘額(短絀-)	120,025,000	229,173,075	139,585,000	89,588,075	64.18	152,833,898	120,025,000	32,808,898	27.34
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額(短絀-)	121,616,000	242,610,212	153,281,000	89,329,212	58.28	242,610,212	153,281,000	89,329,212	58.28

花蓮縣環境保護基金水污染防治計畫

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 月份

項目	年度法定預算	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：	18,302,000	5,108	-	5,108	-	4,349,037	9,164,000	-4,814,963	-52.54
徵收及依法分配收入	15,010,000	5,108	-	5,108	-	3,477,304	7,392,000	-3,914,696	-52.96
污染防制及防治收入	14,785,000	5,108	-	5,108	-	3,477,304	7,392,000	-3,914,696	-52.96
回收清除處理收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
違規罰款收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
環保提撥收入	225,000	-	-	-	-	-	-	-	-
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	8,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產處分收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	8,000	-	-	-	-	-	-	-	-
政府撥入收入	3,284,000	-	-	-	-	871,733	1,772,000	-900,267	-50.81
政府其他撥入收入	3,284,000	-	-	-	-	871,733	1,772,000	-900,267	-50.81
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
基金用途：	16,838,000	73,740	102,000	-28,260	-27.71	298,985	393,000	-94,015	-23.92
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	16,838,000	73,740	102,000	-28,260	-27.71	298,985	393,000	-94,015	-23.92
本期賸餘(短絀-)	1,464,000	-68,632	-102,000	33,368	-32.71	4,050,052	8,771,000	-4,720,948	-53.82
期初基金餘額(短絀-)	1,581,000	7,952,866	10,454,000	-2,501,134	-23.93	3,834,182	1,581,000	2,253,182	142.52
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額(短絀-)	3,045,000	7,884,234	10,352,000	-2,467,766	-23.84	7,884,234	10,352,000	-2,467,766	-23.84

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 109年 5 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)%
一、空氣污染防治計畫		本月數			-	28,301,123	5,897,000	379.92
		累計數			-	91,281,566	65,850,000	38.62
(一)花蓮縣空氣污 染防治暨空氣品質 分析計畫		本月數			-	28,158	-	-
		累計數			-	1,087,624	1,012,000	7.47
(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			-	-	-	-
		累計數			-	1,075,000	1,138,000	-5.54
(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			-	-	-	-
		累計數			-	342,176	360,000	-4.95
(五)花蓮縣固定污 染源稽查管制計畫		本月數			-	26,588	-	-
		累計數			-	1,826,588	1,902,000	-3.96
(六)花蓮縣機車排 氣暨停車怠速熄火 稽查管制計畫		本月數			-	5,511,500	659,000	736.34
		累計數			-	9,832,977	4,092,000	140.30
(七)花蓮縣柴油動 力計排煙檢測站檢 驗計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	1,276,975	1,350,000	-5.41
(八)花蓮縣街道揚 塵洗掃計畫		本月數			-	252,861	1,295,000	-80.47
		累計數			-	2,722,159	6,475,000	-57.96
(九)花蓮縣逸散污 染源稽查管制計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	950,000	1,013,000	-6.22
(十)花蓮縣營建工 程稽查管制計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	1,189,145	1,249,000	-4.79
(十一)環境綠美化 計畫		本月數			-	107,550	-	-
		累計數			-	107,550	-	-
(十二)環境保護檢 測計畫		本月數			-	24,000	-	-
		累計數			-	78,700	119,000	-33.87

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 109年 5 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)%
(十三)環境教育宣 導計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	22,500,000	22,500,000	-
(十四)空氣污染陳 情案件快速查處管 制計畫		本月數			-	737,032	908,000	-18.83
		累計數			-	4,828,098	5,577,000	-13.43
(十五)一般行政管 理計畫		本月數			-	5,238,109	2,778,000	88.56
		累計數			-	16,295,312	15,850,000	2.81
(十六)花蓮縣河川 揚塵預警、宣導及 防制計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	-	-	-
(十七)毒物及化學 物質源頭查核管理 計畫		本月數			-	41,563	47,000	-11.57
		累計數			-	170,548	196,000	-12.99
(十八)花蓮縣低碳 永續家園建構推動 計畫		本月數			-	793,355	-	-
		累計數			-	793,355	218,000	263.92
(十九)花蓮縣垃圾 車裝置濾煙器示範 運行計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	-	-	-
(二十)花東基金電 動機車推廣設置計 畫		本月數			-	4,133,440	-	-
		累計數			-	4,133,440	-	-
(二十二)低碳生活 及產業生產建置計 畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	890,000	-	-
(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			-	-	-	-
		累計數			-	-	-	-
[0-5.1-5CQ]		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	-	-	-
(二十五)改造或汰 換鍋爐補助計畫		本月數			-	519,388	-	-
		累計數			-	519,388	-	-

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 109 年 5 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			-	3,600	-	-
		累計數			-	3,600	-	-
(二十七)花蓮縣移 動污染源空氣污染 防制計畫		本月數			-	241,821	210,000	15.15
		累計數			-	1,496,946	1,803,000	-16.97
(二十八)花蓮縣洵 汰二行程機車宣導 報廢獎勵金補助計 畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	-	-	-
(二十九)大型柴油 車汰舊換車補助計 畫		本月數			-	10,560,000	-	-
		累計數			-	17,770,000	-	-
(三十)大型柴油車 污染改善補助計畫		本月數			-	54,000	-	-
		累計數			-	321,000	-	-
(三十三)逸散性粒 狀物污染源稽查管 制及臭氧成因分析 計畫		本月數			-	28,158	-	-
		累計數			-	1,070,985	996,000	7.53
(三十四)花蓮縣環 境保護計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	-	-	-
二、一般廢棄物清除 處理計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	43,363	-	-
三、環境教育計畫		本月數			-	1,044,598	4,012,000	-73.96
		累計數			-	5,442,935	10,106,000	-46.14
四、水污染防治計畫		本月數			-	73,740	102,000	-27.71
		累計數			-	298,985	393,000	-23.92
		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

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年5月份

單位：新台幣元

項目	取得成本	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動數		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	96,108,443	51,633,020	1,021,766	4,558	3,940,776	41,551,855
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	19,312,566	13,542,238			547,518	5,222,810
房屋及建築	21,331,891	4,205,525			337,020	16,789,346
機械及設備	20,633,017	12,606,357	229,888		879,716	7,376,832
交通及運輸設備	9,537,370	3,020,097	791,878	4,558	288,794	7,015,799
雜項設備	20,540,151	16,384,080			1,491,613	2,664,458
購建中固定資產						
電腦軟體	4,753,448	1,874,723			396,115	2,482,610
權利						
遞耗資產						
其他						

備註：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。

花蓮縣環境保護局

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 109 年 5 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	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)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
空氣污染防治計畫	85,000	4,951,000	-	-	5,036,000	1,095,000	1,021,766		1,021,766	93.31%	-73,234	-6.69%		
土地改良物					-									
土地改良物					-									
購建中固定資產														
機械及設備	85,000	4,057,000			4,142,000	275,000	229,888		229,888	83.60%	-45,112	-16.40%		
機械及設備	85,000	4,057,000			4,142,000	275,000	229,888		229,888	83.60%	-45,112	-16.40%		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		820,000			820,000	820,000	791,878		791,878	96.57%	-28,122	-3.43%		
交通及運輸設備		820,000			820,000	820,000	791,878		791,878	96.57%	-28,122	-3.43%		
購建中固定資產														
雜(什)項設備		74,000			74,000	-	-		-	-	-	-		
雜(什)項設備		74,000			74,000	-	-		-	-	-	-		
購建中固定資產														
環境教育計畫	40,005,654	94,500,000	-	-	134,505,654	1,791,000	-		-	-	-1,791,000	-64.29%		
房屋及建築	40,005,654	94,500,000			134,505,654	1,791,000	-		-	-	-1,791,000	-64.29%		
房屋及建築	40,005,654	94,500,000			134,505,654	1,791,000	-		-	-	-1,791,000	-64.29%		
購建中固定資產														
水污染防治計畫	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-		
總計	40,090,654	99,451,000	-	-	139,541,654	2,886,000	1,021,766		1,021,766	35.40%	-1,864,234	-64.60%		

花蓮縣環境保護基金預算執行進度落後解釋表

中華民國109年5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：	97,066,849	76,349,000	127%	
一、空氣污染防治計畫	91,281,566	65,850,000	139%	1. 花蓮縣街道揚塵洗掃計畫42.04%，未達預算目標說明如下：各公所次月15日繳交成果請款並依實核銷，目前尚未到期故未達執行率80%。 2. 環境保護檢測計畫66.13%，未達預算目標說明如下：預計後續採購支付相關耗材後可達執行率80%。
購建固定資產	1,021,766	1,010,000	101%	
其他	90,259,800	64,840,000	139%	
二、一般廢棄物清除處理計畫	43,363	0	0%	
購建固定資產				
其他	43,363			
三、環境教育計畫	5,442,935	10,106,000	54%	1. 環境教育推動計畫4.67%，未達預算目標說明如下：目前推動計畫期初驗收因廠商提送薪資文件不正確，導致驗收付款延誤，預計6月底前完成。 2. 花蓮縣環境教育數位中心設置計畫0%，未達預算目標說明如下：本案於108年12月25日決標，陸續召開20次工地協調會議，109年5月12日辦理基本設計第一次外部審查會議，109年5月22日領取建築執照，109年6月1日辦理基本設計第二次外部審查會議，目前積極辦理本案後續相關事宜，以期能如期完工。 3. 環保戲劇競賽計畫30.18%，未達預算目標說明如下：原訂於5月底前完成第二期款撥用，配合行政院環保署因應疫情，故比賽期程有所調整且縣內賽方式改變，旨案已於6月2日提送初稿並已發文廠商提送定稿本，預定於6月底前完成驗收核備。
購建固定資產		753,000	0%	
其他	5,442,935	9,353,000	58%	
四、水污染防治計畫	298,985	393,000	76%	1. 環境檢驗計畫59.85%，未達預算目標說明如下：已完成手套等8項採購請示6,810元且完成交貨，現正辦理核銷付款中。 2. 事業廢水管制計畫29.33%，未達預算說明如下：依實際需求採購，並核實支付以節省公帑。
購建固定資產				
其他	298,985	393,000	76%	