

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110年1月29日

發文字號：花環會字第1100003771號

附件：隨文檢送



主旨：公告本局109年12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

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金

會計月報

中華民國 109 年 12 月

主辦會計人員

會計室主任 陳惠美

機關長官

花蓮縣環境保護局長 饒忠(乙)

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	380,964,951	100.00	負債	2	9	75,676,162	19.86
流動資產	11	8	380,964,951	100.00	流動負債	21	7	73,699,841	19.35
現金	111	5	304,463,248	79.92	應付款項	212	1	73,699,841	19.35
銀行存款	1112	8	304,463,248	79.92	應付費用(空氣污染防制計畫)	2125	3	54,745,529	14.37
銀行存款(空氣污染防制計畫)	1112		226,833,714	59.54	應付費用(環境教育計畫)		A	4,022,700	1.06
銀行存款(一般廢棄物清除處理計畫)	1112		21,229,804	5.57	應付費用(水污染防治計畫)			14,931,612	3.92
銀行存款(環境教育計畫)			53,208,930	13.97	其他負債	22	3	1,976,321	0.52
銀行存款(水污染防治計畫)			3,190,800	0.84	什項負債	221	A	1,976,321	0.52
應收款項	113	0	62,302,392	16.35	應付保管款	2212	3	527,495	0.14
應收收益(一般廢棄物清除處理計畫)		6	4,530,040	1.19	暫收及待結轉帳項		A	1,448,826	0.38
應收收益(環境教育計畫)		2	36,286,372	9.52	基金餘額	3	8	305,288,789	80.14
應收收益(空氣污染防制計畫)	1138	5	1,208,480	0.32	累積餘絀(-)	31	2	305,288,789	80.14
其他應收款(水污染防治計畫)			12,600,000	3.31	累積賸餘	311	0	305,288,789	80.14
其他應收款(空氣污染防制計畫)	113Y	2	7,677,500	2.02	累積賸餘(空氣污染防制計畫)	3111		178,971,596	46.98
預付款項	115	4	14,199,311	3.73	累積賸餘(一般廢棄物清除處理計畫)	3111		25,254,395	6.63
預付費用(空氣污染防制計畫)			269,944	0.07	累積賸餘(環境教育計畫)			100,324,302	26.33
預付費用(環境教育計畫)			13,929,367	3.66	累積賸餘(水污染防治計畫)			738,496	0.19
合計			380,964,951	100.00	合計			380,964,951	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 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：	237,325,000	17,806,756	19,991,000	-2,184,244	-10.93	337,213,432	237,325,000	99,888,432	42.09
徵收及依法分配收入	235,932,000	8,355,595	19,880,000	-11,524,405	-57.97	248,528,043	235,932,000	12,596,043	5.34
污染防治及防治收入	235,087,000	8,386,934	19,597,000	-11,210,066	-57.20	248,511,382	235,087,000	13,424,382	5.71
回收清除處理收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
違規罰款收入	845,000	-31,339	283,000	-314,339	-111.07	16,661	845,000	-828,339	-98.03
環保提撥收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	252,000	71,051	111,000	-39,949	-35.99	193,515	252,000	-58,485	-23.21
財產處分收入	-	-	-	-	-	10,000	-	10,000	-
利息收入	252,000	71,051	111,000	-39,949	-35.99	183,515	252,000	-68,485	-27.18
政府撥入收入	1,141,000	5,421,898	-	5,421,898	-	84,473,302	1,141,000	83,332,302	7303.44
政府其他撥入收入	1,141,000	5,421,898	-	5,421,898	-	84,473,302	1,141,000	83,332,302	7303.44
其他收入	-	3,958,212	-	3,958,212	-	4,018,572	-	4,018,572	-
雜項收入	-	3,958,212	-	3,958,212	-	4,018,572	-	4,018,572	-
基金用途：	235,734,000	80,215,426	47,174,000	33,041,426	70.04	311,075,734	235,734,000	75,341,734	31.96
購建固定資產	4,951,000	326,000	-	326,000	-	4,565,110	4,951,000	-385,890	-7.79
其他	230,783,000	79,889,426	47,174,000	32,715,426	69.35	306,510,624	230,783,000	75,727,624	32.81
本期賸餘(短絀-)	1,591,000	-62,408,670	-27,183,000	-35,225,670	129.59	26,137,698	1,591,000	24,546,698	1,542.85
期初基金餘額(短絀-)	120,025,000	241,380,266	148,799,000	92,581,266	62.22	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	178,971,596	121,616,000	57,355,596	47.16	178,971,596	121,616,000	57,355,596	47.16

花蓮縣環境保護基金一般廢棄物清除處理計畫

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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：	7,134,000	5,284,699	1,194,000	4,090,699	342.60	8,015,078	7,134,000	881,078	12.35
徵收及依法分配收入	7,134,000	5,282,699	1,194,000	4,088,699	342.44	8,013,078	7,134,000	879,078	12.32
污染防制及防治收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
回收清除處理收入	7,134,000	5,282,699	1,194,000	4,088,699	342.44	7,993,403	7,134,000	859,403	12.05
違規罰款收入	-	-	-	-	-	19,675	-	19,675	-
環保提撥收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
政府其他撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-
雜項收入	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-
基金用途：	3,200,000	2,918,751	3,100,000	- 181,249	-5.85	2,962,543	3,200,000	- 237,457	-7.42
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	3,200,000	2,918,751	3,100,000	- 181,249	-5.85	2,962,543	3,200,000	- 237,457	-7.42
本期賸餘(短絀-)	3,934,000	2,365,948	-1,906,000	4,271,948	-224.13	5,052,535	3,934,000	1,118,535	28.43
期初基金餘額(短絀-)	20,581,000	22,888,447	26,421,000	-3,532,553	-13.37	20,201,860	20,581,000	-379,140	-1.84
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額(短絀-)	24,515,000	25,254,395	24,515,000	739,395	3.02	25,254,395	24,515,000	739,395	3.02

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 12 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	2,988,860	1,516,000	1,472,860	97.15	15,321,339	18,302,000	-2,980,661	-16.29
徵收及依法分配收入	15,010,000	242,591	-	242,591	-	8,941,870	15,010,000	-6,068,130	-40.43
污染防治及防治收入	14,785,000	-	-	-	-	8,474,279	14,785,000	-6,310,721	-42.68
回收清除處理收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
違規罰款收入	-	242,591	-	242,591	-	242,591	-	242,591	-
環保提撥收入	225,000	-	-	-	-	225,000	225,000	-	-
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	8,000	2,043	-	2,043	-	4,776	4,000	776	19.40
財產處分收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	8,000	2,043	-	2,043	-	4,776	4,000	776	19.40
政府撥入收入	3,284,000	2,693,491	1,512,000	1,181,491	78.14	6,323,958	3,284,000	3,039,958	92.57
政府其他撥入收入	3,284,000	2,693,491	1,512,000	1,181,491	78.14	6,323,958	3,284,000	3,039,958	92.57
其他收入	-	50,735	4,000	46,735	1168.38	50,735	4,000	46,735	1168.38
雜項收入	-	50,735	4,000	46,735	1168.38	50,735	4,000	46,735	1168.38
基金用途：	16,838,000	11,115,433	8,330,000	2,785,433	33.44	18,417,025	16,838,000	1,579,025	9.38
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	16,838,000	11,115,433	8,330,000	2,785,433	33.44	18,417,025	16,838,000	1,579,025	9.38
本期賸餘(短絀-)	1,464,000	-8,126,573	-6,814,000	-1,312,573	19.26	-3,095,686	1,464,000	-4,559,686	-311.45
期初基金餘額(短絀-)	1,581,000	8,865,069	9,859,000	-993,931	-10.08	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	738,496	3,045,000	-2,306,504	-75.75	738,496	3,045,000	-2,306,504	-75.75

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 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、空氣污染防治計畫		本月數			-	80,215,426	47,174,000	70.04
		累計數			-	311,075,734	235,734,000	31.96
(一)花蓮縣空氣污染防制暨空氣品質分析計畫		本月數			-	2,943,858	3,036,000	-3.03
		累計數			-	9,960,430	10,120,000	-1.58
(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			-	3,225,000	3,414,000	-5.54
		累計數			-	10,904,388	11,380,000	-4.18
(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			-	852,881	900,000	-5.24
		累計數			-	1,701,504	1,800,000	-5.47
(五)花蓮縣固定污染源稽查管制計畫		本月數			-	6,455,000	5,708,000	13.09
		累計數			-	19,035,926	19,051,000	-0.08
(六)花蓮縣機車排氣暨停車怠速熄火稽查管制計畫		本月數			-	6,796,537	5,030,000	35.12
		累計數			-	31,403,369	21,816,000	43.95
(七)花蓮縣柴油動力計排煙檢測站檢驗計畫		本月數			-	4,120,925	4,050,000	1.75
		累計數			-	13,059,906	13,500,000	-3.26
(八)花蓮縣街道揚塵洗掃計畫		本月數			-	6,753,096	1,305,000	417.48
		累計數			-	15,550,000	15,550,000	-
(九)花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫		本月數			-	2,850,000	3,039,000	-6.22
		累計數			-	9,493,174	10,130,000	-6.29
(十)花蓮縣營建工程稽查管制計畫		本月數			-	3,310,261	3,747,000	-11.66
		累計數			-	11,588,094	12,490,000	-7.22
(十一)環境綠美化計畫		本月數			-	1,173,408	3,900,000	-69.91
		累計數			-	3,936,286	8,900,000	-55.77
(十二)環境保護檢測計畫		本月數			-	31,350	25,000	25.40
		累計數			-	298,005	334,000	-10.78

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 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			-	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			-	859,877	978,000	-12.08
		累計數			-	10,692,541	12,062,000	-11.35
(十五)一般行政管 理計畫		本月數			-	3,235,033	2,916,000	10.94
		累計數			-	34,980,373	34,770,000	0.61
(十六)花蓮縣河川 揚塵預警、宣導及 防制計畫		本月數			-	7,374,439	600,000	1,129.07
		累計數			-	7,753,157	1,000,000	675.32
(十七)毒物及化學 物質源頭查核管理 計畫		本月數			-	411,394	459,000	-10.37
		累計數			-	1,069,031	1,141,000	-6.31
(十八)花蓮縣低碳 永續家園建構推動 計畫		本月數			-	1,883,988	654,000	188.07
		累計數			-	6,200,701	2,180,000	184.44
(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			-	6,157,578	-	-
		累計數			-	12,795,325	-	-
(二十二)低碳生活 及產業生產建置計 畫		本月數			-	2,629,320	-	-
		累計數			-	8,686,649	-	-
(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			-	1,716,372	1,800,000	-4.65
		累計數			-	2,860,620	3,000,000	-4.65
(二十五)改造或汰 換鍋爐補助計畫		本月數			-	-	-	-
		累計數			-	-	-	-
(二十六)花蓮縣建 構花園城市綠美化 競賽實施計畫		本月數			-	2,516,068	-	-
		累計數			-	7,603,197	10,070,000	-24.50

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 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(-)%
(二十七)花蓮縣移動污染源空氣污染防治計畫		本月數			-	7,808,740	2,625,000	197.48
		累計數			-	17,256,620	13,980,000	23.44
(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			-	-	-	-
		累計數			-	-	-	-
(二十九)大型柴油車汰舊換車補助計畫		本月數			-	1,750,000	-	-
		累計數			-	38,410,000	-	-
(三十)大型柴油車污染改善補助計畫		本月數			-	2,961,600	-	-
		累計數			-	4,070,000	-	-
(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			-	2,398,701	2,988,000	-19.72
		累計數			-	9,266,438	9,960,000	-6.96
(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			-	2,918,751	3,100,000	-5.85
		累計數			-	2,962,543	3,200,000	-7.42
三、環境教育計畫		本月數			-	9,620,369	79,003,000	-87.82
		累計數			-	28,437,814	123,522,000	-76.98
四、水污染防治計畫		本月數			-	11,115,433	8,330,000	33.44
		累計數			-	18,417,025	16,838,000	9.38
		本月數						
		累計數						
		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12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	5,108,275	29,534	9,646,929	39,907,235
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	19,312,566	13,542,238			1,314,038	4,456,290
房屋及建築	21,331,891	4,205,525			808,847	16,317,519
機械及設備	20,633,017	12,606,357	2,808,054	1,220	2,164,017	8,669,477
交通及運輸設備	9,537,370	3,020,097	1,911,878	6,158	991,950	7,431,043
雜項設備	20,540,151	16,384,080	98,343	22,156	3,417,401	814,857
購建中固定資產						
電腦軟體	4,753,448	1,874,723	290,000		950,676	2,218,049
權利						
遞耗資產						
其他						

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12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		

備註：一、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。

二、花蓮縣環境教育數位中心新建統包工程相關費用1,083,264元，於109年度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。

三、為配合花蓮縣政府財務拍賣網報廢程序，先新增財產再行做報廢減損作業，遂於109年8月份新增機械及設備93,165元，累計折舊92,232元，報廢933元；新增雜項設備160,000元，累計折舊158,400元，報廢1,600元。

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 12 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	3,406,026	-	8,442,026	8,442,026	4,565,110		4,565,110	54.08%	-3,876,916	-45.92%		
土地改良物			2,720,000		2,720,000	2,720,000					-2,720,000	-100.00%		
土地改良物			2,720,000		2,720,000	2,720,000			-		-2,720,000	-100.00%		
購建中固定資產														
機械及設備	85,000	4,057,000	686,026		4,828,026	4,828,026	2,714,889		2,714,889	56.23%	-2,113,137	-43.77%		
機械及設備	85,000	4,057,000	686,026		4,828,026	4,828,026	2,714,889		2,714,889	56.23%	-2,113,137	-43.77%		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		820,000			820,000	820,000	1,751,878		1,751,878	213.64%	931,878	113.64%		
交通及運輸設備		820,000			820,000	820,000	1,751,878		1,751,878	213.64%	931,878	113.64%		
購建中固定資產														
雜(什)項設備		74,000			74,000	74,000	98,343		98,343	132.90%	24,343	32.90%		
雜(什)項設備		74,000			74,000	74,000	98,343		98,343	132.90%	24,343	32.90%		
購建中固定資產														
環境教育計畫	40,005,654	94,500,000	-	-	134,505,654	134,505,654	1,083,264		1,083,264	0.81%	-133,422,390	-99.19%		
房屋及建築	40,005,654	94,500,000			134,505,654	134,505,654	1,083,264		1,083,264	0.81%	-133,422,390	-99.19%		
房屋及建築	40,005,654	94,500,000			134,505,654	134,505,654	1,083,264		1,083,264	0.81%	-133,422,390	-99.19%		
購建中固定資產														
水污染防治計畫	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-		
總計	40,090,654	99,451,000	3,406,026	-	142,947,680	142,947,680	5,648,374		5,648,374	3.95%	-137,299,306	-96.05%		

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：	360,893,116	379,294,000	95%	
一、空氣污染防治計畫	311,075,734	235,734,000	132%	1. 環境綠美化計畫44.23%，未達預算目標說明如下：因各項經費核定各申請單位後由各單位發包，經發包後有決標金額剩餘數及行政科凍支至環境教育中心費用未依期程辦理完成，故未使用凍支經費約260萬元，遂未達預算目標。 2. 花蓮縣建構花園城市綠美化競賽實施計畫75.5%，未達預算目標說明如下：因第二階段尚未核銷，且申請單位資料不齊及自行放棄施作故不申請等原因，以致未達預算目標。
購建固定資產	4,565,110	4,951,000	92%	
其他	306,510,624	230,783,000	133%	
二、一般廢棄物清除處理計畫	2,962,543	3,200,000	93%	
購建固定資產				
其他	2,962,543	3,200,000	93%	
三、環境教育計畫	28,437,814	123,522,000	23%	花蓮縣環境教育數位中心設置計畫0.81%，未達預算目標說明如下：本案因流標13次於108年12月25日才決標，目前已完成細部設計審查作業，已支付56萬設計費用，相關工程費辦理估驗計價作業中。
購建固定資產	1,083,264	94,500,000	1.1%	
其他	27,354,550	29,022,000	94%	
四、水污染防治計畫	18,417,025	16,838,000	109%	
購建固定資產				
其他	18,417,025	16,838,000	109%	