

金門縣環境保護局主管

金門縣環境保護基金

會 計 月 報

中華民國111年11月份

主辦會計人員

主任黃逸群

基金主持人

局長楊廷立(印)

金門縣環保局  
金門縣環境保護基金

目次

中華民國111年11月

甲、主要表

1、基金來源、用途及餘絀表	第	1-2	頁
2、平衡表	第	3-4	頁

乙、附屬表

1、主要業務執行明細表	第	5	頁
2、資本資產及長期負債增減情形表	第	6	頁
3、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第	7	頁
4、平衡表科目明細表	第	8-11	頁
5、收入支出表	第	12-13	頁
6、預算執行與會計收支對照表	第	14-15	頁
7、基金來源、用途執行表	第	16-17	頁

金門縣環境保護基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年11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	62,083,000	7,463,365	9,217,000	-1,753,635	19.03	60,641,466	49,926,000	10,715,466	21.46
徵收及依法分配收入	45,733,000	3,287,150	9,147,000	-5,859,850	64.06	45,222,987	37,253,000	7,969,987	21.39
污染防制及防治收入	35,500,000	2,512,598	7,280,000	-4,767,402	65.49	35,947,248	28,650,000	7,297,248	25.47
回收清除處理收入	5,900,000	611,550	1,800,000	-1,188,450	66.03	5,508,411	5,184,000	324,411	6.26
環保提撥收入	4,333,000	163,002	67,000	96,002	143.29	3,767,328	3,419,000	348,328	10.19
財產收入	850,000	299,941	70,000	229,941	328.49	1,371,086	745,000	626,086	84.04
財產處分收入						1,220		1,220	
利息收入	850,000	105,241	70,000	35,241	50.34	959,645	745,000	214,645	28.81
其他財產收入		194,700		194,700		410,221		410,221	
政府撥入收入	15,460,000	3,875,710		3,875,710		14,008,727	11,888,000	2,120,727	17.84
政府其他撥入收入	15,460,000	3,875,710		3,875,710		14,008,727	11,888,000	2,120,727	17.84
其他收入	40,000	564		564		38,666	40,000	-1,334	3.34
雜項收入	40,000	564		564		38,666	40,000	-1,334	3.34
基金用途	87,641,000	19,255,978	2,301,000	16,954,978	736.85	58,456,711	69,088,000	-10,631,289	15.39
空氣污染防制支出	49,808,000	3,208,439	1,941,000	1,267,439	65.30	33,653,482	38,668,000	-5,014,518	12.97
其他	49,808,000	3,208,439	1,941,000	1,267,439	65.30	33,653,482	38,668,000	-5,014,518	12.97
環保教育宣導支出	7,780,000	1,288,097	340,000	948,097	278.85	5,753,587	5,596,000	157,587	2.82
其他	7,780,000	1,288,097	340,000	948,097	278.85	5,753,587	5,596,000	157,587	2.82

# 金門縣環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年11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	%
廢棄物清除處理支出	9,713,000					1,500,000	6,500,000	-5,000,000	76.92
購建固定資產	4,700,000						3,500,000	-3,500,000	100.00
其他	5,013,000					1,500,000	3,000,000	-1,500,000	50.00
建置低碳家園支出	20,130,000	14,759,442	20,000	14,739,442	73,697.21	17,501,203	18,154,000	-652,797	3.60
其他	20,130,000	14,759,442	20,000	14,739,442	73,697.21	17,501,203	18,154,000	-652,797	3.60
水污染防治支出	210,000					48,439	170,000	-121,561	71.51
其他	210,000					48,439	170,000	-121,561	71.51
本期賸餘(短絀)	-25,558,000	-11,792,613	6,916,000	-18,708,613	270.51	2,184,755	-19,162,000	21,346,755	111.40
期初基金餘額	187,238,000					268,206,714	187,238,000	80,968,714	43.24
解繳公庫									
期末基金餘額	161,680,000					270,391,469	168,076,000	102,315,469	60.87

# 金門縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	272,239,446	100.00	負債	553,449	0.20
流動資產	270,534,297	99.37	流動負債	278,449	0.10
現金	270,177,109	99.24	應付款項	278,449	0.10
銀行存款	270,177,109	99.24	應付代收款	278,449	0.10
應收款項	357,188	0.13	其他負債	275,000	0.10
應收帳款	357,188	0.13	什項負債	275,000	0.10
固定資產	1,704,749	0.63	存入保證金	275,000	0.10
房屋建築及設備	519,290	0.19	淨資產	271,685,997	99.80
房屋建築及設備	647,428	0.24	淨資產	271,685,997	99.80
累計折舊－房屋建築及設備	-128,138	-0.05	淨資產	271,685,997	99.80
機械及設備	763,862	0.28	累積餘額	285,205,037	104.76
機械及設備	7,202,445	2.65	本期短絀	-13,519,040	-4.97
累計折舊－機械及設備	-6,438,583	-2.37			
交通及運輸設備	33,840	0.01			
交通及運輸設備	7,794,857	2.86			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,761,017	-2.85			
雜項設備	387,757	0.14			
雜項設備	1,778,440	0.65			

# 金門縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國111年11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	-1,390,683	-0.51			
其他資產	400	-			
什項資產	400	-			
存出保證金	400	-			
合 計	272,239,446	100.00	合 計	272,239,446	100.00

金門縣環境保護基金  
主要業務計畫執行明細表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
空氣污染防治支出		本月數	1	1	100.00	3,208,439	1,941,000	1,267,439	65.30
		累計數	1	1	100.00	33,653,482	38,668,000	-5,014,518	12.97
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	1,288,097	340,000	948,097	278.85
		累計數	1	1	100.00	5,753,587	5,596,000	157,587	2.82
廢棄物清除處理支出		本月數	1	1	100.00				
		累計數	1	1	100.00	1,500,000	6,500,000	-5,000,000	76.92
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	14,759,442	20,000	14,739,442	73,697.21
		累計數	1	1	100.00	17,501,203	18,154,000	-652,797	3.60
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00				
		累計數	1	1	100.00	48,439	170,000	-121,561	71.51
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

金門縣環境保護基金  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國111年11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				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	17,187,349	-189,026	410,221		174,400		-15,529,395	1,704,749	
房屋及建築	647,428	-6,675					-121,463	519,290	
機械及設備	6,812,224	-89,589	410,221	個人電腦及筆 記型電腦	20,000	(5)個人電腦報 廢	-6,348,994	763,862	
交通及運輸設備	7,794,857	-13,455					-7,747,562	33,840	
雜項設備	1,932,840	-79,307			154,400	(5)風力發電家 具及LED風光 互補發電系統 教具報廢	-1,311,376	387,757	



金門縣環境保護基金  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111年11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)			
廢棄物清除處理支出		4,700,000			4,700,000	3,500,000						-3,500,000	100.00	本工程原預定已於12月5日於111年8月11日辦理初驗，日完工，因降並請廠商盡雨等因素共允速改善辦驗計工期50日，收，以利結工期延長至算工程經111年9月30日止，另因台電電線桿及電力地下化因素，工程至11月7日完工。	
廢棄物清除處理		4,700,000			4,700,000	3,500,000					-3,500,000	100.00			
房屋及建築		4,700,000			4,700,000	3,500,000					-3,500,000	100.00			
購建中固定資產		4,700,000			4,700,000	3,500,000					-3,500,000	100.00			
總計		4,700,000			4,700,000	3,500,000						-3,500,000	100.00		

# 金門縣環境保護基金

## 應收帳款明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			1133 應收帳款		357,188	
110	12	31	300030 序號:3 轉帳傳票 103-110年非自來水用戶一般廢棄物處理費	348,009		
110	12	31	300032 序號:2 轉帳傳票 105-110年違反空污法、廢棄法等罰鍰提撥款	9,179		

# 金門縣環境保護基金

## 存出保證金明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
108	01	01	1311 存出保證金 30002 序號:15 轉帳傳票 租用郵政信箱保證金	400	400	

# 金門縣環境保護基金

## 應付代收款明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			2123 應付代收款		278,449	
			01 其他		31,670	
111	11	17	100371 序號:2 收入傳票 本局志工志願服務機關評鑑及群英會競賽獎金	31,670		
			02 空氣品質維護或改善工作執行績效考評績優補助獎勵計畫		246,779	
109	12	31	109001 序號:1 收入傳票 獎勵金	6,000		
111	09	01	100285 序號:2 收入傳票 環保署補助金門縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫經費	240,779		

# 金門縣環境保護基金

## 存入保證金明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
111	01	22	2211 存入保證金 100028 序號:2 收入傳票 大立環保科技有限公司繳交111年金門縣環境教育推動計畫履約保證金	275,000	275,000	

# 金門縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,463,365	60,641,466
徵收及依法分配收入	3,287,150	45,222,987
污染防制及防治收入	2,512,598	35,947,248
回收清除處理收入	611,550	5,508,411
環保提撥收入	163,002	3,767,328
財產收益	299,941	1,371,086
財產孳息收入	105,241	959,645
財產交易利益		1,220
其他財產收入	194,700	410,221
政府撥入收入	3,875,710	14,008,727
政府其他撥入收入	3,875,710	14,008,727
其他收入	564	38,666
雜項收入	564	38,666
支出	19,289,913	74,160,506
人事支出	55,809	745,119
人事支出	55,809	745,119
業務支出	3,109,136	39,502,213
業務支出	3,109,136	39,502,213
獎補助支出	16,014,162	17,696,974

# 金門縣環境保護基金

## 收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
補(協)助政府機關(構)	14,909,162	16,559,162
捐助國內團體	1,105,000	1,135,493
其他獎補捐助		2,319
財產損失		1,720
財產交易損失		1,720
折舊、折耗及攤銷	33,935	15,702,075
固定資產折舊	33,935	15,702,075
其他支出	76,871	512,405
其他支出	76,871	512,405
本期賸餘(短絀)	-11,826,548	-13,519,040
期初淨資產		285,205,037
解繳公庫		
期末淨資產		271,685,997

金門縣環境保護基金  
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11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	60,641,466		60,641,466	收入
徵收及依法分配收入	45,222,987		45,222,987	徵收及依法分配收入
財產收入	1,371,086		1,371,086	財產收益
政府撥入收入	14,008,727		14,008,727	政府撥入收入
其他收入	38,666		38,666	其他收入
基金用途	58,456,711	15,703,795	74,160,506	支出
用人費用	745,119		745,119	人事支出
服務費用	35,400,478	4,101,735	39,502,213	業務支出
材料及用品費	533,345	-533,345		
租金、償債、利息及相關手續費	23,051	-23,051		
稅捐及規費(強制費)	20,320	-20,320		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,525,019	-3,525,019		
捐助、補助與獎助	17,696,974		17,696,974	獎補助支出
		1,720	1,720	財產損失
		15,702,075	15,702,075	折舊、折耗及攤銷
其他	512,405		512,405	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,184,755	-15,703,795	-13,519,040	本期賸餘(短絀)



金門縣環境保護基金  
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11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
期初基金餘額	268,206,714	16,998,323	285,205,037	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	270,391,469	1,294,528	271,685,997	期末淨資產

註: 1.「服務費用」調整數4,101,735元,係為「材料及用品費」533,345元、「租金、償債、利息及相關手續費」23,051元、「稅捐及規費」20,320元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,525,019元調整數合計。2.「財產損失」之調整數1,720元,係為報廢財產之財產交易損失。3.「折舊、折耗及攤銷」之調整數15,702,705元,係為固定資產折舊數。

金門縣環境保護基金  
基金來源、用途執行表  
中華民國111年11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	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		
						金 額	%	執 行 率 未 達 80% 原 因
基金來源	62,083,000	7,463,365	9,217,000	60,641,466	49,926,000	10,715,466	21.46	
徵收及依法分配收入	45,733,000	3,287,150	9,147,000	45,222,987	37,253,000	7,969,987	21.39	
污染防制及防治收入	35,500,000	2,512,598	7,280,000	35,947,248	28,650,000	7,297,248	25.47	營建工程空污費收入較多。
回收清除處理收入	5,900,000	611,550	1,800,000	5,508,411	5,184,000	324,411	6.26	係掩埋場實際收受一般事業廢棄物數量收取進場處理費用較多。
環保提撥收入	4,333,000	163,002	67,000	3,767,328	3,419,000	348,328	10.19	環保提撥收入較預期多。
財產收入	850,000	299,941	70,000	1,371,086	745,000	626,086	84.04	
財產處分收入				1,220		1,220		
利息收入	850,000	105,241	70,000	959,645	745,000	214,645	28.81	銀行定存利率較高，致利息收入增加。
其他財產收入		194,700		410,221		410,221		
政府撥入收入	15,460,000	3,875,710		14,008,727	11,888,000	2,120,727	17.84	
政府其他撥入收入	15,460,000	3,875,710		14,008,727	11,888,000	2,120,727	17.84	分配的環保署補助款撥入較多。
其他收入	40,000	564		38,666	40,000	-1,334	3.34	
雜項收入	40,000	564		38,666	40,000	-1,334	3.34	空污費滯納金依實際收入較少。
基金用途	87,641,000	19,255,978	2,301,000	58,456,711	69,088,000	-10,631,289	15.39	
空氣污染防制支出	49,808,000	3,208,439	1,941,000	33,653,482	38,668,000	-5,014,518	12.97	
其他	49,808,000	3,208,439	1,941,000	33,653,482	38,668,000	-5,014,518	12.97	因疫情關係工作執行期程與數量較進度偏低、臨時工員額數尚未補足。
環保教育宣導支出	7,780,000	1,288,097	340,000	5,753,587	5,596,000	157,587	2.82	
其他	7,780,000	1,288,097	340,000	5,753,587	5,596,000	157,587	2.82	

金門縣環境保護基金  
基金來源、用途執行表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

		本 月 份		本年度截至本月份累計數			
廢棄物清除處理支出	9,713,000			1,500,000	6,500,000	-5,000,000	76.92
購建固定資產	4,700,000				3,500,000	-3,500,000	100.00
其他	5,013,000			1,500,000	3,000,000	-1,500,000	50.00
建置低碳家園支出	20,130,000	14,759,442	20,000	17,501,203	18,154,000	-652,797	3.60
其他	20,130,000	14,759,442	20,000	17,501,203	18,154,000	-652,797	3.60
水污染防治支出	210,000			48,439	170,000	-121,561	71.51
其他	210,000			48,439	170,000	-121,561	71.51
本期賸餘(短絀)	-25,558,000	-11,792,613	6,916,000	2,184,755	-19,162,000	21,346,755	111.40
期初基金餘額	187,238,000			268,206,714	187,238,000	80,968,714	43.24
解繳公庫							
期末基金餘額	161,680,000			270,391,469	168,076,000	102,315,469	60.87

本工程原預定於111年8月11日完工，因降雨等因素共免計工期50日，工期延長至111年9月30日止，另因台電電線桿及電力地下化因素，工程至11月7日完工。已於12月5日辦理初驗，並請廠商盡速改善辦驗收，以利結算工程經費。

施工廠商尚未申請估驗計價，因此烈嶼鄉公所尚未向本局請款。

1.因疫情影響，非必要禁止公務赴台，國內旅費故未支用。2.水污案應變費用，需預先分配，以應不時之需，因未發生案件，故未支用。