中 華 民 國 110 年 度

（ 110年 1 月 1 日至 110年 12 月 31 日）

金 門 縣 總 決 算

金門縣環境保護局主管

金門縣環境保護基金附屬單位決算

（非營業部分）

金門縣環境保護局編

金門縣環境保護基金

目次

中華民國110年度

甲、總說明 ..... 第 1-2 頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表 ..... 第 3 頁

貳、附屬表

（1）基金來源明細表 ..... 第 4 頁

（2）基金用途明細表 ..... 第 6-9 頁

（3）貸出款明細表 ..... 第 10-11 頁

（4）資本資產明細表 ..... 第 12 頁

（5）長期負債明細表 ..... 第 13 頁

（6）固定資產建設改良擴充明細表 ..... 第 14-15 頁

（7）所屬分決算來源、用途及餘絀概況表 ..... 第 16-17 頁

（8）資本轉投資及其餘絀明細表 ..... 第 18 頁

（9）員工人數彙計表 ..... 第 19 頁

（10）用人費用彙計表 ..... 第 20-23 頁

（11）增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ..... 第 24 頁

（12）主要業務計畫執行績效摘要表 ..... 第 26-27 頁

（13）各項費用彙計表 ..... 第 28 頁

（14）管制性項目及統計所需項目比較表 ..... 第 29 頁

丙、會計報表

（1）平衡表 ..... 第 30-31 頁

（2）收入支出表 ..... 第 32 頁

（3）現金流量表 ..... 第 33 頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表 第 34 頁

金門縣環境保護基金

總說明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

本基金為防制空氣污染、防治水污染，及積極推動垃圾處理計畫及推動環境教育，依空氣污染防制法第十六條，水污染防治法第十一條暨廢棄物清理法第廿六條及環境教育法第八條第二條規定徵收空氣污染防制費、水污染防治費及一般廢棄物清除處理費、環境教育基金費用，並依規定專款專用，以加速各項污染防制工作改善及環境教育推動，增進全民環境倫理與責任，達成維護 國民健康，生活環境，提高生活品質為目的。

年度編列收入為新台幣67,936,000元，基金用途預算數為新台幣80,007,000元，實際收入為80,359,865元，實際支出為78,032,862元。

本年度主要業務計畫執行情形摘要表，列表說明如下：

機關及基金名稱	主要產品或業務項	單位	預計金額	實際金額	比較增減	增減原因或其他說明
金門縣環境保護基金	空氣污染防制支出	年	49,717,000	50,542,400	825,400	補助汰舊換車，因民眾申請踴躍，已超支併決算辦理。
	環保教育宣導支出	年	8,080,000	8,018,831	-61,169	受疫情影響，減少宣導場次。
	建置低碳家園支出	年	22,000,000	19,404,672	-2,595,328	因公車處現有電動巴士11輛已陸續修復上路營運，目前尚無電動巴士維運經費之需求，俟後續需要時再行提報計畫申請。
	水污染防治支出	年	210,000	66,959	-143,041	水污案件應變處理費用，因期間無發生重大水污案事件，相關費用未支用。

二、基金來源、用途及餘絀情形

本年度預算數：基金來源-徵收收入45,277,000元，財產收入800,000元，政府撥入收入21,819,000元，其他收入 40,000元，基金用途80,007,000元，本期短絀12,071,000元。執行結果：基金來源80,359,865元，較預算數增加 12,423,865元，基金用途78,032,862元，較預算數減少1,974,138元，本期賸餘2,327,003元，較預算數增加 14,398,003元。

三、現金流量結果

本年度業務活動之淨現金流入8,655,711元，籌資活動之淨現金流出304,500元，現金及約當現金之淨增8,351,211元，期末現金及約當現金266,247,410元。

四、資產負債情況

資產負債結構：本年度期末資產總額295,834,505元，負債與基金餘額合計295,834,505元，與資產總額相同。

五、其他

（一） 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

本年度1.金門縣環境保護計畫720,000元。2.建置能源補充設施以友善電動二輪車使用環境2,000,000元。3.電環保署補助本局機車汰舊換新補助計畫2,286,000元。4.本縣110年度機車汰舊換新與新購電動二輪車補助計畫2,613,000元。5.約僱人員晉級調薪18,000元。

（二） 預算所列未來承諾授權之執行情形

無。

（三） 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之事項

110年第4季台電塔山電廠等固定污染源空污費、自來水用戶一般廢棄物清除處理費、移動污染源許可管制等計畫，將於111年度收入。

（四） 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明

無。

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	67,936,000	100.00	80,359,865	100.00	12,423,865	18.29	94,269,923	100.00
徵收及依法分配收入	45,277,000	66.65	52,076,380	64.80	6,799,380	15.02	60,861,141	64.56
污染防制及防治收入	35,500,000	52.26	40,429,978	50.31	4,929,978	13.89	50,095,224	53.14
回收清除處理收入	5,900,000	8.68	7,666,342	9.54	1,766,342	29.94	7,180,088	7.62
環保提撥收入	3,877,000	5.71	3,980,060	4.95	103,060	2.66	3,585,829	3.80
財產收入	800,000	1.18	895,420	1.11	95,420	11.93	1,054,815	1.12
財產處分收入		-	5,426	0.01	5,426			-
利息收入	800,000	1.18	889,994	1.11	89,994	11.25	1,054,815	1.12
政府撥入收入	21,819,000	32.12	27,369,212	34.06	5,550,212	25.44	32,326,503	34.29
政府其他撥入收入	21,819,000	32.12	27,369,212	34.06	5,550,212	25.44	32,326,503	34.29
其他收入	40,000	0.06	18,853	0.02	-21,147	52.87	27,464	0.03
雜項收入	40,000	0.06	18,853	0.02	-21,147	52.87	27,464	0.03
基金用途	80,007,000	117.77	78,032,862	97.10	-1,974,138	2.47	69,172,948	73.38
空氣污染防制支出	49,717,000	73.18	50,542,400	62.90	825,400	1.66	55,873,717	59.27
其他	49,717,000	73.18	50,542,400	62.90	825,400	1.66	55,873,717	59.27
環保教育宣導支出	8,080,000	11.89	8,018,831	9.98	-61,169	0.76	9,195,709	9.75
其他	8,080,000	11.89	8,018,831	9.98	-61,169	0.76	9,195,709	9.75
建置低碳家園支出	22,000,000	32.38	19,404,672	24.15	-2,595,328	11.80	4,070,231	4.32
其他	22,000,000	32.38	19,404,672	24.15	-2,595,328	11.80	4,070,231	4.32
水污染防治支出	210,000	0.31	66,959	0.08	-143,041	68.11	33,291	0.04
其他	210,000	0.31	66,959	0.08	-143,041	68.11	33,291	0.04
本期賸餘(短絀)	-12,071,000	-17.77	2,327,003	2.90	14,398,003	119.28	25,096,975	26.62
期初基金餘額	199,309,000	293.38	265,879,711	330.86	66,570,711	33.40	240,782,736	255.42
解繳公庫		-		-				-
期末基金餘額	187,238,000	275.61	268,206,714	333.76	80,968,714	43.24	265,879,711	282.04

金門縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	**67,936,000**	**80,359,865**	**12,423,865**	**18.29**	
徵收及依法分配收入	**45,277,000**	**52,076,380**	**6,799,380**	**15.02**	
污染防制及防治收入	35,500,000	40,429,978	4,929,978	13.89	空污費係因本年度實際工地開工數較多致收入增加。
回收清除處理收入	5,900,000	7,666,342	1,766,342	29.94	本年度各鄉鎮垃圾掩埋場代處理一般事業事業廢棄物量較以前年度增加，致本項收入增加。
環保提撥收入	3,877,000	3,980,060	103,060	2.66	各鄉鎮資源回收變賣所得較估算數低。
財產收入	**800,000**	**895,420**	**95,420**	**11.93**	
財產處分收入		5,426	5,426		財產變賣收入。
利息收入	800,000	889,994	89,994	11.25	因銀行利率調降致收入減少。
政府撥入收入	**21,819,000**	**27,369,212**	**5,550,212**	**25.44**	
政府其他撥入收入	21,819,000	27,369,212	5,550,212	25.44	環保署補助機車汰舊換新計畫已簽超支併決算。
其他收入	**40,000**	**18,853**	**-21,147**	**52.87**	
雜項收入	40,000	18,853	-21,147	52.87	空污費滯納金依實際收入較少。

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	**80,007,000**	**78,032,862**	**-1,974,138**	**2.47**	
空氣污染防制支出	**49,717,000**	**50,542,400**	**825,400**	**1.66**	環保署補助110年度機車汰舊換新補助計畫款，已簽超支併決算辦理。
執行空氣污染防制	**31,299,000**	**36,819,333**	**5,520,333**	**17.64**	
服務費用	25,057,000	24,080,533	-976,467	3.90	
郵電費	45,000		-45,000	100.00	
郵費	10,000		-10,000	100.00	
數據通信費	35,000		-35,000	100.00	
旅運費	181,000	121,928	-59,072	32.64	
國內旅費	181,000	121,928	-59,072	32.64	
印刷裝訂與廣告費	102,000	12,156	-89,844	88.08	按實需核支，減少支出。
印刷及裝訂費	17,000	12,156	-4,844	28.49	
業務宣導費	85,000		-85,000	100.00	
修理保養及保固費	311,000	61,025	-249,975	80.38	
交通及運輸設備修護費	241,000	61,025	-179,975	74.68	
雜項設備修護費	70,000		-70,000	100.00	
保險費	20,000	6,300	-13,700	68.50	按實需核支，減少支出。
交通及運輸設備保險費	20,000	6,300	-13,700	68.50	
一般服務費	3,528,000	3,460,456	-67,544	1.91	
計時與計件人員酬金	3,516,000	3,448,631	-67,369	1.92	約用人員6名薪資3,448,631元
體育活動費	12,000	11,825	-175	1.46	
專業服務費	20,870,000	20,418,668	-451,332	2.16	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,000	177,500	-122,500	40.83	
委託調查研究費	3,550,000	3,170,000	-380,000	10.70	
其他專業服務費	17,020,000	17,071,168	51,168	0.30	
材料及用品費	180,000	7,059	-172,941	96.08	按實需核支，減少支出。
使用材料費	30,000		-30,000	100.00	
燃料	30,000		-30,000	100.00	
用品消耗	150,000	7,059	-142,941	95.29	按實需核支，減少支出。
辦公（事務）用品	30,000	3,900	-26,100	87.00	
其他用品消耗	120,000	3,159	-116,841	97.37	
租金、償債、利息及相關手續費	15,000		-15,000	100.00	按實需核支，減少支出。
交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	100.00	
車租	15,000		-15,000	100.00	
稅捐及規費（強制費）	30,000	21,857	-8,143	27.14	按實需核支，減少支出。
規費	30,000	21,857	-8,143	27.14	
行政規費與強制費	3,000	1,200	-1,800	60.00	
汽車燃料使用費	27,000	20,657	-6,343	23.49	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交	5,617,000	12,362,165	6,745,165	120.08	環保署補助110年度機車汰舊換新補助計畫款，已簽超支併決算辦理。
捐助、補助與獎助	250,000	60,000	-190,000	76.00	
捐助國內團體	250,000	60,000	-190,000	76.00	

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,367,000	12,302,165	6,935,165	129.22	
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,367,000	12,302,165	6,935,165	129.22	
其他	400,000	347,719	-52,281	13.07	按實需核支，減少支出。
其他支出	400,000	347,719	-52,281	13.07	
其他	400,000	347,719	-52,281	13.07	
環保公園維護	**6,217,000**	**5,860,297**	**-356,703**	**5.74**	因約僱人員晉級升等故薪津及勞健保、勞退金增加。
用人費用	737,000	754,141	17,141	2.33	
聘僱及兼職人員薪資	537,000	551,232	14,232	2.65	
約僱職員薪金	537,000	551,232	14,232	2.65	
超時工作報酬	20,000	20,628	628	3.14	
加班費	20,000	20,628	628	3.14	
獎金	67,000	67,032	32	0.05	
年終獎金	67,000	67,032	32	0.05	
退休及卹償金	26,000	26,136	136	0.52	
職員退休及離職金	26,000	26,136	136	0.52	
福利費	87,000	89,113	2,113	2.43	
分擔員工保險費	71,000	73,113	2,113	2.98	
其他福利費	16,000	16,000			
服務費用	5,230,000	4,888,833	-341,167	6.52	
水電費	280,000	76,986	-203,014	72.51	按實需核支，減少支出。
工作場所電費	280,000	76,986	-203,014	72.51	
一般服務費	4,950,000	4,811,847	-138,153	2.79	
計時與計件人員酬金	4,946,000	4,808,247	-137,753	2.79	約用人員1名薪資646,683元；臨時工10名薪資4,160,564元，薪資總計4,807,247元
體育活動費	4,000	3,600	-400	10.00	
材料及用品費	230,000	217,323	-12,677	5.51	
使用材料費	80,000	68,128	-11,872	14.84	
燃料	80,000	68,128	-11,872	14.84	
用品消耗	150,000	149,195	-805	0.54	
農業與園藝用品及環境美化費	150,000	149,195	-805	0.54	
租金、債務、利息及相關手續費	10,000		-10,000	100.00	按實需核支，減少支出。
機器租金	10,000		-10,000	100.00	
機械及設備租金	10,000		-10,000	100.00	
短絀、賠償給付與支應退場支出	10,000		-10,000	100.00	按實需核支，減少支出。
賠償給付	10,000		-10,000	100.00	
一般賠償	10,000		-10,000	100.00	
加強街道清掃及管理	**12,201,000**	**7,862,770**	**-4,338,230**	**35.56**	因計畫依實際執行情況核實結報，且年度按日計酬人員人數未足額僱用經費剩餘。
服務費用	11,606,000	7,556,156	-4,049,844	34.89	
修理保養及保固費	200,000	67,200	-132,800	66.40	
交通及運輸設備修護費	200,000	67,200	-132,800	66.40	

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
保險費	25,000	19,000	-6,000	24.00	
其他保險費	25,000	19,000	-6,000	24.00	
一般服務費	11,381,000	7,469,956	-3,911,044	34.36	
計時與計件人員酬金	11,381,000	7,469,956	-3,911,044	34.36	臨時工17名薪資7,469,956元
材料及用品費	570,000	301,314	-268,686	47.14	按實需核支，減少支出。
使用材料費	400,000	301,314	-98,686	24.67	
燃料	400,000	301,314	-98,686	24.67	
用品消耗	170,000		-170,000	100.00	
其他用品消耗	170,000		-170,000	100.00	
短絀、賠償給付與支應退場支出	25,000	5,300	-19,700	78.80	按實需核支，減少支出。
賠償給付	25,000	5,300	-19,700	78.80	
一般賠償	25,000	5,300	-19,700	78.80	
環保教育宣導支出	**8,080,000**	**8,018,831**	**-61,169**	**0.76**	因受疫情影響，減少宣導場次。
環保教育宣導	**8,080,000**	**8,018,831**	**-61,169**	**0.76**	
服務費用	6,948,000	6,669,790	-278,210	4.00	
旅運費	28,000	125,891	97,891	349.61	
國內旅費	28,000	125,891	97,891	349.61	
印刷裝訂與廣告費	295,000	272,304	-22,696	7.69	
印刷及裝訂費	20,000		-20,000	100.00	
廣告費	19,000	19,000			
業務宣導費	256,000	253,304	-2,696	1.05	
修理保養及保固費	100,000	31,830	-68,170	68.17	
雜項設備修護費	100,000	31,830	-68,170	68.17	
一般服務費	1,025,000	658,065	-366,935	35.80	
外包費	253,000		-253,000	100.00	
義（志）工服務費	200,000	81,950	-118,050	59.03	
計時與計件人員酬金	570,000	574,315	4,315	0.76	約用人員1名薪資574,315元
體育活動費	2,000	1,800	-200	10.00	
專業服務費	5,500,000	5,581,700	81,700	1.49	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	30,500	-69,500	69.50	
其他專業服務費	5,400,000	5,551,200	151,200	2.80	
材料及用品費	22,000	6,757	-15,243	69.29	
使用材料費	2,000		-2,000	100.00	
燃料	2,000		-2,000	100.00	
用品消耗	20,000	6,757	-13,243	66.22	
辦公（事務）用品	10,000	4,807	-5,193	51.93	
其他用品消耗	10,000	1,950	-8,050	80.50	
租金、償債、利息及相關手續費	110,000	3,500	-106,500	96.82	
地租及水租					
場地租金					

金門縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
交通及運輸設備租金	30,000		-30,000	100.00	
車租	30,000		-30,000	100.00	
雜項設備租金	80,000	3,500	-76,500	95.63	
雜項設備租金	80,000	3,500	-76,500	95.63	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交	1,000,000	1,338,784	338,784	33.88	環保署補助社區調查及改造計畫
捐助、補助與獎助	1,000,000	1,338,784	338,784	33.88	
補（協）助政府機關（構）	650,000	512,814	-137,186	21.11	
捐助國內團體	300,000	783,413	483,413	161.14	
捐助個人	50,000	42,557	-7,443	14.89	
建置低碳家園支出	**22,000,000**	**19,404,672**	**-2,595,328**	**11.80**	因公車處現有電動巴士11輛已陸續修復上路營運，目前尚無電動巴士維運經費之需求，俟後續需要時再行提報計畫申請。
低碳永續家園運作	**22,000,000**	**19,404,672**	**-2,595,328**	**11.80**	
服務費用	3,986,000	4,390,972	404,972	10.16	
旅運費	149,000	33,472	-115,528	77.54	
國內旅費	149,000	33,472	-115,528	77.54	
專業服務費	3,837,000	4,357,500	520,500	13.57	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	22,500	-14,500	39.19	
其他專業服務費	3,800,000	4,335,000	535,000	14.08	
材料及用品費	14,000	13,700	-300	2.14	
用品消耗	14,000	13,700	-300	2.14	
辦公（事務）用品					
其他用品消耗	14,000	13,700	-300	2.14	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交	18,000,000	15,000,000	-3,000,000	16.67	
捐助、補助與獎助	18,000,000	15,000,000	-3,000,000	16.67	
補（協）助政府機關（構）	18,000,000	15,000,000	-3,000,000	16.67	
水污染防治支出	**210,000**	**66,959**	**-143,041**	**68.11**	案係編列水污染應變處理費用及沼渣沼液土壤水質檢測費用，因無緊急污染案件及沼渣沼液施灌申請案，故暫無支用該經費。
水污染防治業務	**210,000**	**66,959**	**-143,041**	**68.11**	
服務費用	200,000	56,959	-143,041	71.52	
旅運費	30,000	3,348	-26,652	88.84	
國內旅費	30,000	3,348	-26,652	88.84	
印刷裝訂與廣告費	20,000	20,000			
廣告費	10,000	10,000			
業務宣導費	10,000	10,000			
一般服務費	100,000		-100,000	100.00	
代理（辦）費	100,000		-100,000	100.00	
專業服務費	50,000	33,611	-16,389	32.78	
委託檢驗（定）試驗認證費	50,000	33,611	-16,389	32.78	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交	10,000	10,000			
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000			
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000			

金門縣環境

貸出款

中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
合計				

保護基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		

金門縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動				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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	**18,137,749**			**14,500**		**964,900**	**-189,026**	**16,998,323**
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築	647,428						-6,675	640,753
機械及設備	7,120,124			14,500		322,400	-89,589	6,722,635
交通及運輸設備	8,437,357					642,500	-13,455	7,781,402
雜項設備	1,932,840						-79,307	1,853,533
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								

註：環保署補助空氣品質獎勵金計畫代收收付購置攝影機1台14,500元、廚餘有機物處理設備移撥至金寧鄉公所322,400元、6F-0426公務車報廢642,500元。

金門縣環境保護基金

長期負債明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項　目	期初帳面金額	本年度增加數		本年度減少數		期末帳面金額
		預算數	決算數	預算數	決算數	
負債						
長期債務						

金門縣環境

固定資產建設

中華民國

科　　目	可　　用　　預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數
合　　計			

保護基金

改良擴充明細表

110年度

單位:：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			

金門縣

金門縣環

所屬分決算單位來源

中華民國

分決算單位名稱	基 金 來 源	基 金 用 途
合 計		

環保局

境保護基金

、用途及餘絀概況表

110 年度

單位：新臺幣元

本期賸餘(短絀)	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額

金門縣環境保護基金

資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國110年12月31日

單位:：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		
合計				

金門縣環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
專任人員	**1**	**1**		
職員				
技工				
工友				
約僱人員	1	1		
駕駛				
顧問人員				
其他兼任人員				
總　　計	**1**	**1**		

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員8名、臨時工27名

金門縣環境

用人費用

中華民國

科目	預算數				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
空氣污染防制支出		537,000	20,000		67,000
聘僱人員		537,000	20,000		67,000
合計		**537,000**	**20,000**		**67,000**

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員8名，預算金額4,717,000元，決算金額4,669,629元及按日計資臨時年終獎金依行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注

保護基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

預算數						
退休及撫償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
26,000		87,000		737,000		737,000
26,000		87,000		737,000		737,000
26,000		**87,000**		**737,000**		**737,000**

工27人，預算金額15,660,000元，決算金額11,630,520元。

意事項發給一點五個月之年終工作獎金之年終工作獎金決算數132,204元。

金門縣環境

用人費用

中華民國

科目	決算數				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金
空氣污染防制支出		551,232	20,628		67,032
聘僱人員		551,232	20,628		67,032
合計		**551,232**	**20,628**		**67,032**

保護基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決算數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
26,136		89,113		754,141		754,141
26,136		89,113		754,141		754,141
26,136		**89,113**		**754,141**		**754,141**

金門縣環境保護基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
一般公務轎車	-		-						
特殊用途機車									
合計	-		-						

註：截至本年度終了（1）管理用車輛：一般公務車小客車1輛、小貨車1輛、客貨兩用車1輛、大貨車1輛。

項　　目	數量單位	預　算　數		決　算　數	
		數量	金額	數量	金額
空氣污染防制支出		1	49,717,000	1	50,542,400
環保教育宣導支出		1	8,080,000	1	8,018,831
建置低碳家園支出		1	22,000,000	1	19,404,672
水污染防治支出		1	210,000	1	66,959

保護基金

行績效摘要表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		825,400	1.66	環保署補助汰舊換車，因民眾申請踴躍，已超支併決算辦理。
		-61,169	0.76	受疫情影響，減少宣導場次。
		-2,595,328	11.80	因公車處現有電動巴士11輛已陸續修復上路營運，目前尚無電動巴士維運經費之需求，俟後續需要時再行提報計畫申請。
		-143,041	68.11	水污案件應變處理費用，因期間無發生重大水污案事件，相關費用未支用。

金門縣環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	**737,000**	**754,141**	**17,141**	**2.33**
聘僱及兼職人員薪資	537,000	551,232	14,232	2.65
超時工作報酬	20,000	20,628	628	3.14
獎金	67,000	67,032	32	0.05
退休及卹償金	26,000	26,136	136	0.52
福利費	87,000	89,113	2,113	2.43
服務費用	**53,027,000**	**47,643,243**	**-5,383,757**	**10.15**
水電費	280,000	76,986	-203,014	72.51
郵電費	45,000		-45,000	100.00
旅運費	388,000	284,639	-103,361	26.64
印刷裝訂與廣告費	417,000	304,460	-112,540	26.99
修理保養及保固費	611,000	160,055	-450,945	73.80
保險費	45,000	25,300	-19,700	43.78
一般服務費	20,984,000	16,400,324	-4,583,676	21.84
專業服務費	30,257,000	30,391,479	134,479	0.44
材料及用品費	**1,016,000**	**546,153**	**-469,847**	**46.24**
使用材料費	512,000	369,442	-142,558	27.84
用品消耗	504,000	176,711	-327,289	64.94
租金、償債、利息及相關手續	**135,000**	**3,500**	**-131,500**	**97.41**
機器租金	10,000		-10,000	100.00
交通及運輸設備租金	45,000		-45,000	100.00
雜項設備租金	80,000	3,500	-76,500	95.63
稅捐及規費（強制費)	**30,000**	**21,857**	**-8,143**	**27.14**
規費	30,000	21,857	-8,143	27.14
會費、捐助、補助、分攤、照	**24,627,000**	**28,710,949**	**4,083,949**	**16.58**
捐助、補助與獎助	19,250,000	16,398,784	-2,851,216	14.81
補貼、獎勵、慰問、照護與救	5,377,000	12,312,165	6,935,165	128.98
短絀、賠償給付與支應退場支	**35,000**	**5,300**	**-29,700**	**84.86**
賠償給付	35,000	5,300	-29,700	84.86
其他	**400,000**	**347,719**	**-52,281**	**13.07**
其他支出	400,000	347,719	-52,281	13.07
合　計	**80,007,000**	**78,032,862**	**-1,974,138**	**2.47**

金門縣環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減數		說　　明
			金額	%	
管制性項目					
廣告費	29,000	29,000			
業務宣導費	351,000	263,304	-87,696	24.98	
統計所需項目					
義（志）工服務費	200,000	81,950	-118,050	59.03	
計時與計件人員酬金	20,413,000	16,301,149	-4,111,851	20.14	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	437,000	230,500	-206,500	47.25	
補（協）助政府機關（構）	18,650,000	15,512,814	-3,137,186	16.82	
捐助國內團體	550,000	843,413	293,413	53.35	環保署補助110年社區改造計畫補助款

金門縣環境

平　衡

中華民國

科　　目	本年度		上年度		比較增減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**295,834,505**	**100.00**	**296,383,404**	**100.00**	**-548,899**	**0.19**
流動資產	**278,835,782**	**94.25**	**278,245,255**	**93.88**	**590,527**	**0.21**
現金	**266,247,410**	**90.00**	**257,896,199**	**87.01**	**8,351,211**	**3.24**
銀行存款	266,247,410	90.00	257,896,199	87.01	8,351,211	3.24
應收款項	**12,588,372**	**4.26**	**20,349,056**	**6.87**	**-7,760,684**	**38.14**
應收帳款	12,588,372	4.26	20,349,056	6.87	-7,760,684	38.14
固定資產	**16,998,323**	**5.75**	**18,137,749**	**6.12**	**-1,139,426**	**6.28**
房屋建築及設備	**640,753**	**0.22**	**647,428**	**0.22**	**-6,675**	**1.03**
房屋建築及設備	647,428	0.22	647,428	0.22		
累計折舊－房屋建築及設備	-6,675	0.00		-	-6,675	
機械及設備	**6,722,635**	**2.27**	**7,120,124**	**2.40**	**-397,489**	**5.58**
機械及設備	6,812,224	2.30	7,120,124	2.40	-307,900	4.32
累計折舊－機械及設備	-89,589	-0.03		-	-89,589	
交通及運輸設備	**7,781,402**	**2.63**	**8,437,357**	**2.85**	**-655,955**	**7.77**
交通及運輸設備	7,794,857	2.63	8,437,357	2.85	-642,500	7.61
累計折舊－交通及運輸設備	-13,455	0.00		-	-13,455	
雜項設備	**1,853,533**	**0.63**	**1,932,840**	**0.65**	**-79,307**	**4.10**
雜項設備	1,932,840	0.65	1,932,840	0.65		
累計折舊－雜項設備	-79,307	-0.03		-	-79,307	
其他資產	**400**	**0.00**	**400**	**0.00**		
什項資產	**400**	**0.00**	**400**	**0.00**		
存出保證金	400	0.00	400	0.00		
合　計	**295,834,505**	**100.00**	**296,383,404**	**100.00**	**-548,899**	**0.19**

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

保護基金

表

110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	**10,629,468**	**3.59**	**12,365,944**	**4.17**	**-1,736,476**	**14.04**
流動負債	**10,617,468**	**3.59**	**12,049,444**	**4.07**	**-1,431,976**	**11.88**
應付款項	**10,617,468**	**3.59**	**12,049,444**	**4.07**	**-1,431,976**	**11.88**
應付帳款	10,611,468	3.59	11,543,444	3.89	-931,976	8.07
應付代收款	6,000	0.00	506,000	0.17	-500,000	98.81
其他負債	**12,000**	**0.00**	**316,500**	**0.11**	**-304,500**	**96.21**
什項負債	**12,000**	**0.00**	**316,500**	**0.11**	**-304,500**	**96.21**
存入保證金	12,000	0.00	316,500	0.11	-304,500	96.21
淨資產	**285,205,037**	**96.41**	**284,017,460**	**95.83**	**1,187,577**	**0.42**
淨資產	**285,205,037**	**96.41**	**284,017,460**	**95.83**	**1,187,577**	**0.42**
淨資產	**285,205,037**	**96.41**	**284,017,460**	**95.83**	**1,187,577**	**0.42**
累積餘額	285,205,037	96.41	284,017,460	95.83	1,187,577	0.42
合計	295,834,505	100.00	296,383,404	100.00	-548,899	0.19

金門縣環境保護基金

收　入　支　出　表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科　目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	**80,374,365**	**100.00**		--	**80,374,365**	
徵收及依法分配收入	52,076,380	64.79		--	52,076,380	
污染防制及防治收入	40,429,978	50.30		--	40,429,978	
回收清除處理收入	7,666,342	9.54		--	7,666,342	
環保提撥收入	3,980,060	4.95		--	3,980,060	
財產收益	909,920	1.13		--	909,920	
財產孳息收入	889,994	1.11		--	889,994	
財產交易利益	19,926	0.02		--	19,926	
政府撥入收入	27,369,212	34.05		--	27,369,212	
政府其他撥入收入	27,369,212	34.05		--	27,369,212	
其他收入	18,853	0.02		--	18,853	
雜項收入	18,853	0.02		--	18,853	
支出	**79,186,788**	**98.52**		--	**79,186,788**	
人事支出	754,141	0.94		--	754,141	
人事支出	754,141	0.94		--	754,141	
業務支出	60,532,218	75.31		--	60,532,218	
業務支出	60,532,218	75.31		--	60,532,218	
獎補助支出	16,398,784	20.40		--	16,398,784	
補（協）助政府機關（構）	15,512,814	19.30		--	15,512,814	
捐助國內團體	843,413	1.05		--	843,413	
其他獎補捐助	42,557	0.05		--	42,557	
財產損失	964,900	1.20		--	964,900	
財產交易損失	964,900	1.20		--	964,900	
折舊、折耗及攤銷	189,026	0.24		--	189,026	
固定資產折舊	189,026	0.24		--	189,026	
其他支出	347,719	0.43		--	347,719	
其他支出	347,719	0.43		--	347,719	
本期賸餘（短絀）	**1,187,577**	**1.48**		--	**1,187,577**	
期初淨資產	**284,017,460**	**353.37**		--	**284,017,460**	
解繳公庫		-		--		
期末淨資產	**285,205,037**	**354.85**		--	**285,205,037**	

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。

金門縣環境保護基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項　　目	本年度金額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	1,187,577
本期賸餘	1,187,577
調整非現金項目	7,468,134
折舊、折耗及攤銷	189,026
處理資產損失（利益）	950,400
流動資產淨減（淨增）	7,760,684
流動負債淨增（淨減）	-1,431,976
業務活動之淨現金流入（流出）	**8,655,711**
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-304,500
減少其他負債	-304,500
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-304,500**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**8,351,211**
期初現金及約當現金	**257,896,199**
期末現金及約當現金	**266,247,410**

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

金門縣環境保護基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	80,359,865	14,500	80,374,365	收入
徵收及依法分配收入	52,076,380		52,076,380	徵收及依法分配收入
財產收入	895,420	14,500.00	909,920.00	財產收益
政府撥入收入	27,369,212		27,369,212	政府撥入收入
其他收入	18,853		18,853	其他收入
基金用途	78,032,862	1,153,926	79,186,788	支出
用人費用	754,141		754,141	人事支出
服務費用	47,643,243.00	12,888,975	60,532,218	業務支出
材料及用品費	546,153	-546,153		
租金、償債、利息及相關手續費	3,500	-3,500		
稅捐及規費（強制費）	21,857	-21,857		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,312,165	-12,312,165		
短絀、賠償給付與支應退場支出	5,300	-5,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,398,784		16,398,784	獎補助支出
		964,900	964,900	財產損失
		189,026	189,026	折舊、折耗及攤銷
其他	347,719		347,719	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,327,003	-1,139,426	1,187,577	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	265,879,711	18,137,749	284,017,460	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	268,206,714	16,998,323	285,205,037	期末淨資產

1.「財產收入」895,420元與「財產收益」909,920元間之調整數14,500元係為環保署補助續優獎勵金計畫購置攝影機之財產收入。

2.「服務費用」47,643,243元與「業務支出」60,532,218元間之調整數12,888,975元係為「材料及用品費」546,153元、「租金、償債、利息及相關手續費」3,500元、「稅捐及規費（強制費）」21,857元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」12,312,615元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」 5,300元調整數合計。

3.「財產損失」間之調整數964,900元，係為公務車報廢財產之財產交易損失。

4.「折舊、折耗及攤銷」間之調整數189,026元，係為固定資產折舊數。

5.「其他支出」間之調整數347,719元，係為退還營建工程空氣污染防制費。