

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108年6月份

主辦會計人員

主任 薛莉娟

基金主持人

局長楊建立(印)

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國108年6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	頁

丙、附屬表

1、主要業務執行明細表	第	4	頁
2、資本資產及長期負債增減情形表	第	5	頁
3、平衡表科目明細表	第	6-10	頁
4、基金來源、用途預算執行檢討表	第	11	頁

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年6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	73,937,000	1,723,181	8,069,000	-6,345,819	78.64	41,814,858	25,999,000	15,815,858	60.83
徵收及依法分配收入	41,013,000	1,501,023	1,250,000	251,023	20.08	23,618,887	14,235,000	9,383,887	65.92
污染防治及防治收入	31,240,000	1,307,782	1,000,000	307,782	30.78	19,242,551	9,720,000	9,522,551	97.97
回收清除處理收入	5,900,000	25,900	200,000	-174,100	87.05	1,466,180	2,200,000	-733,820	33.36
環保提撥收入	3,873,000	167,341	50,000	117,341	234.68	2,910,156	2,315,000	595,156	25.71
財產收入	1,234,000	122,473	94,000	28,473	30.29	589,264	564,000	25,264	4.48
利息收入	1,234,000	122,473	94,000	28,473	30.29	589,264	564,000	25,264	4.48
政府撥入收入	31,650,000	99,484	6,720,000	-6,620,516	98.52	17,594,276	11,170,000	6,424,276	57.51
政府其他撥入收入	31,650,000	99,484	6,720,000	-6,620,516	98.52	17,594,276	11,170,000	6,424,276	57.51
其他收入	40,000	201	5,000	-4,799	95.98	12,431	30,000	-17,569	58.56
雜項收入	40,000	201	5,000	-4,799	95.98	12,431	30,000	-17,569	58.56
基金用途	62,838,000	368,198	2,127,000	-1,758,802	82.69	23,132,947	24,328,000	-1,195,053	4.91
空氣污染防治支出	49,958,000	285,670	1,976,000	-1,690,330	85.54	19,837,954	19,934,000	-96,046	0.48
其他	49,958,000	285,670	1,976,000	-1,690,330	85.54	19,837,954	19,934,000	-96,046	0.48
環保教育宣導支出	8,775,000	77,528	112,000	-34,472	30.78	2,113,093	3,419,000	-1,305,907	38.20
其他	8,775,000	77,528	112,000	-34,472	30.78	2,113,093	3,419,000	-1,305,907	38.20
建置低碳家園支出	4,000,000		29,000	-29,000	100.00	1,173,834	915,000	258,834	28.29
其他	4,000,000		29,000	-29,000	100.00	1,173,834	915,000	258,834	28.29

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年6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	%
水污染防治支出	105,000	5,000	10,000	-5,000	50.00	8,066	60,000	-51,934	86.56
其他	105,000	5,000	10,000	-5,000	50.00	8,066	60,000	-51,934	86.56
本期賸餘(短絀)	11,099,000	1,354,983	5,942,000	-4,587,017	77.20	18,681,911	1,671,000	17,010,911	1,018.01
期初基金餘額	181,086,000					208,342,866	181,086,000	27,256,866	15.05
解繳公庫								-	--
期末基金餘額	192,185,000					227,024,777	182,757,000	44,267,777	24.22

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國108年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	227,614,656	100.00	負債	589,879	0.26
流動資產	227,614,256	100.00	流動負債	2,979	0.00
現金	226,371,117	99.45	應付款項	2,979	0.00
銀行存款	226,371,117	99.45	應付帳款		0.00
應收款項	493,139	0.22	應付代收款	2,979	0.00
應收帳款	493,139	0.22	其他負債	586,900	0.26
預付款項	750,000	0.33	什項負債	586,900	0.26
預付費用	750,000	0.33	存入保證金	586,900	0.26
其他資產	400	0.00	基金餘額	227,024,777	99.74
什項資產	400	0.00	基金餘額	227,024,777	99.74
存出保證金	400	0.00	基金餘額	227,024,777	99.74
			累積餘額	208,342,866	91.53
			本期賸餘	18,681,911	8.21
合 計	227,614,656	100.00	合 計	227,614,656	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108年6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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
空氣污染防治支出		本月數	1	1	100.00	285,670	1,976,000	-1,690,330	85.54
		累計數	1	1	100.00	19,837,954	19,934,000	-96,046	0.48
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	77,528	112,000	-34,472	30.78
		累計數	1	1	100.00	2,113,093	3,419,000	-1,305,907	38.20
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00		29,000	-29,000	100.00
		累計數	1	1	100.00	1,173,834	915,000	258,834	28.29
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00	5,000	10,000	-5,000	50.00
		累計數	1	1	100.00	8,066	60,000	-51,934	86.56
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		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108年6月份

單位：新臺幣元

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	18,736,380		51,740		210,000				18,578,120
房屋及建築	647,428								647,428
機械及設備	7,770,495				210,000				7,560,495
交通及運輸設備	8,437,357								8,437,357
雜項設備	1,881,100		51,740						1,932,840

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國108年6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	24	1133 應收帳款			493,139	
			30002 序號:1 轉帳傳票	148,615			
			103-107年非自來水供水區用戶之一般廢棄物清除處理費				
108	01	24	30002 序號:2 轉帳傳票	111,594			
			106-107年自來水用戶一般廢棄物清除處理費				
108	01	24	30002 序號:3 轉帳傳票	232,930			
			102-107違反空污法及水污法等罰鍰				

金門縣環境保護基金

預付費用明細表

中華民國108年6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	05	06	1154 預付費用			750,000	
			200099 序號:2 支出傳票	300,000			
			金城鎮後豐港社區發展協會申請社區調查及改造計畫聯合社區第1期經費				
108	05	27	200118 序號:2 支出傳票	150,000			
			金門縣金湖鎮下莊社區發展協會申請社區改造計畫經費				
108	05	28	200120 序號:2 支出傳票	150,000			
			金門縣金沙鎮大洋社區申請社區改造計畫經費				
108	05	28	200120 序號:3 支出傳票	150,000			
			金門縣金寧鄉昔果山社區發展協會申請社區改造計畫經費				

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國108年6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108年6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	2123 應付代收款 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 30002 序號:14 轉帳傳票 環保署補助107年度金門縣績績優獎勵補助計畫補助款	2,979	2,979	

金門縣環境保護基金

存入保證金明細表

中華民國108年6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	2211 存入保證金 30002 序號:4 轉帳傳票 聯美電器行繳交LED液晶電視財務採購履約保證金轉保固金(105/11/22-108/11/21日)。	6,200	586,900	
108	01	01	30002 序號:6 轉帳傳票 比優視影像製作公司繳交氣候變遷因應措施影片建置押標金	224,000		
108	01	22	300004 序號:2 轉帳傳票 捷思環能公司繳交推廣雲端用電監控系統計畫押標金轉保固金(自107/12/24-108/12/24日)。	94,200		
108	01	30	100009 序號:3 收入傳票 長慧環境科技公司繳交108年環教專案計畫保證金	262,500		

金門縣環境保護基金

基金來源、用途執行檢討表

中華民國108年6月

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	%	差異增減
基金來源	73,937,000	1,723,181	8,069,000	41,814,858	25,999,000	15,815,858	161%	
徵收及依法分配收入	41,013,000	1,501,023	1,250,000	23,618,887	14,235,000	9,383,887	166%	
污染防制及防治收入	31,240,000	1,307,782	1,000,000	19,242,551	9,720,000	9,522,551	198%	營建工程空氣污染防制費收入較高。
回收清除處理收入	5,900,000	25,900	200,000	1,466,180	2,200,000	-733,820	67%	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少。
環保提撥收入	3,873,000	167,341	50,000	2,910,156	2,315,000	595,156	126%	環保提撥收入較高。
財產收入	1,234,000	122,473	94,000	589,264	564,000	25,264	104%	
利息收入	1,234,000	122,473	94,000	589,264	564,000	25,264	104%	
政府撥入收入	31,650,000	99,484	6,720,000	17,594,276	11,170,000	6,424,276	158%	環保署補助108年改造或汰換鍋爐補助計畫已簽併決算辦理。
政府其他撥入收入	31,650,000	99,484	6,720,000	17,594,276	11,170,000	6,424,276	158%	
其他收入	40,000	201	5,000	12,431	30,000	-17,569	41%	
雜項收入	40,000	201	5,000	12,431	30,000	-17,569	41%	空污費滯納金收入較少。
基金用途	62,838,000	368,198	2,127,000	23,132,947	24,328,000	-1,195,053	95%	
空氣污染防制支出	49,958,000	285,670	1,976,000	19,837,954	19,934,000	-96,046	100%	
其他	49,958,000	285,670	1,976,000	19,837,954	19,934,000	-96,046	100%	
環保教育宣導支出	8,775,000	77,528	112,000	2,113,093	3,419,000	-1,305,907	62%	補助社區團體機關辦理環教活動計畫經費申請執行中，致執行率較低。
其他	8,775,000	77,528	112,000	2,113,093	3,419,000	-1,305,907	62%	
建置低碳家園支出	4,000,000	-	29,000	1,173,834	915,000	258,834	128%	
其他	4,000,000	-	29,000	1,173,834	915,000	258,834	128%	計畫依進度執行中。
水污染防治支出	105,000	5,000	10,000	8,066	60,000	-51,934	13%	
其他	105,000	5,000	10,000	8,066	60,000	-51,934	13%	因環保署補助計畫經費同意變更出差旅費使用，原基金編列之差旅費可撙節剩餘。
本期賸餘(短絀)	11,099,000	1,354,983	5,942,000	18,681,911	1,671,000	17,010,911	1118%	
期初基金餘額	181,086,000	-	-	208,342,866	181,086,000	27,256,866	115%	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	
期末基金餘額	192,185,000	-	-	227,024,777	182,757,000	44,267,777	124%	