

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7月份

主辦會計人員

主任 薛莉娟

基金主持人

局長 楊建立(甲)

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國108年7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	6-11	頁
4、基金來源、用途預算執行檢討表	第	12	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7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	7,250,209	9,885,000	-2,634,791	26.65	49,065,067	35,884,000	13,181,067	36.73
徵收及依法分配收入	41,013,000	7,154,867	9,480,000	-2,325,133	24.53	30,773,754	23,715,000	7,058,754	29.76
污染防制及防治收入	31,240,000	7,044,391	8,120,000	-1,075,609	13.25	26,286,942	17,840,000	8,446,942	47.35
回收清除處理收入	5,900,000	29,940	1,100,000	-1,070,060	97.28	1,496,120	3,300,000	-1,803,880	54.66
環保提撥收入	3,873,000	80,536	260,000	-179,464	69.02	2,990,692	2,575,000	415,692	16.14
財產收入	1,234,000	93,149	100,000	-6,851	6.85	682,413	664,000	18,413	2.77
利息收入	1,234,000	93,149	100,000	-6,851	6.85	682,413	664,000	18,413	2.77
政府撥入收入	31,650,000		300,000	-300,000	100.00	17,594,276	11,470,000	6,124,276	53.39
政府其他撥入收入	31,650,000		300,000	-300,000	100.00	17,594,276	11,470,000	6,124,276	53.39
其他收入	40,000	2,193	5,000	-2,807	56.14	14,624	35,000	-20,376	58.22
雜項收入	40,000	2,193	5,000	-2,807	56.14	14,624	35,000	-20,376	58.22
基金用途	62,838,000	5,148,094	6,250,000	-1,101,906	17.63	28,281,041	30,578,000	-2,296,959	7.51
空氣污染防制支出	49,958,000	4,989,725	2,699,000	2,290,725	84.87	24,827,679	22,633,000	2,194,679	9.70
其他	49,958,000	4,989,725	2,699,000	2,290,725	84.87	24,827,679	22,633,000	2,194,679	9.70
環保教育宣導支出	8,775,000	95,219	2,024,000	-1,928,781	95.30	2,208,312	5,443,000	-3,234,688	59.43
其他	8,775,000	95,219	2,024,000	-1,928,781	95.30	2,208,312	5,443,000	-3,234,688	59.43
建置低碳家園支出	4,000,000	56,043	1,517,000	-1,460,957	96.31	1,229,877	2,432,000	-1,202,123	49.43
其他	4,000,000	56,043	1,517,000	-1,460,957	96.31	1,229,877	2,432,000	-1,202,123	49.43

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7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	7,107	10,000	-2,893	28.93	15,173	70,000	-54,827	78.32
其他	105,000	7,107	10,000	-2,893	28.93	15,173	70,000	-54,827	78.32
本期賸餘(短絀)	11,099,000	2,102,115	3,635,000	-1,532,885	42.17	20,784,026	5,306,000	15,478,026	291.71
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					229,126,892	186,392,000	42,734,892	22.93

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國108年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	230,108,071	100.00	負債	981,179	0.43
流動資產	230,107,671	100.00	流動負債	394,279	0.17
現金	228,864,732	99.46	應付款項	394,279	0.17
銀行存款	228,864,732	99.46	應付帳款	391,300	0.17
應收款項	492,939	0.21	應付代收款	2,979	0.00
應收帳款	492,939	0.21	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	229,126,892	99.57
什項資產	400	0.00	基金餘額	229,126,892	99.57
存出保證金	400	0.00	基金餘額	229,126,892	99.57
			累積餘額	208,342,866	90.54
			本期賸餘	20,784,026	9.03
合 計	230,108,071	100.00	合 計	230,108,071	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7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	4,989,725	2,699,000	2,290,725	84.87
		累計數	1	1	100.00	24,827,679	22,633,000	2,194,679	9.70
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	95,219	2,024,000	-1,928,781	95.30
		累計數	1	1	100.00	2,208,312	5,443,000	-3,234,688	59.43
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	56,043	1,517,000	-1,460,957	96.31
		累計數	1	1	100.00	1,229,877	2,432,000	-1,202,123	49.43
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00	7,107	10,000	-2,893	28.93
		累計數	1	1	100.00	15,173	70,000	-54,827	78.32
		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7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	(5) 報廢			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) 增置					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7月31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			492,939	
			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	232,730			
			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7月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要		金 額		備 註
年	月	日			小 計	合 計	
			1154 預付費用			750,000	
108	05	06	200099 序號:2 支出傳票 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	300,000			
108	05	27	200118 序號:2 支出傳票 金門縣金湖鎮下莊社區發展協會申請社區改造計畫經費	150,000			
108	05	28	200120 序號:2 支出傳票 金門縣金沙鎮大洋社區申請社區改造計畫經費	150,000			
108	05	28	200120 序號:3 支出傳票 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	150,000			

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國108年7月31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

應付帳款明細表

中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額	備 註
年	月	日			
108	07	23	2122 應付帳款 300008 序號:2 轉帳傳票 環保署補助影片建置計畫等	391,300	

金門縣環境保護基金

應付代收款明細表

中華民國108年7月31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7月31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			586,900	
			30002 序號:4 轉帳傳票	6,200			
			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)。				
108	01	01	30002 序號:6 轉帳傳票	224,000			
			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				
108	01	22	300004 序號:2 轉帳傳票	94,200			
			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）。				
108	01	30	100009 序號:3 收入傳票	262,500			
			長慧環境科技公司繳交108年環教專案計畫保證金				

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7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	%	差異增減
基金來源	73,937,000	7,250,209	9,885,000	49,065,067	35,884,000	13,181,067	36.73	
徵收及依法分配收入	41,013,000	7,154,867	9,480,000	30,773,754	23,715,000	7,058,754	29.76	
污染防制及防治收入	31,240,000	7,044,391	8,120,000	26,286,942	17,840,000	8,446,942	47.35	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	29,940	1,100,000	1,496,120	3,300,000	-1,803,880	54.66	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	80,536	260,000	2,990,692	2,575,000	415,692	16.14	
財產收入	1,234,000	93,149	100,000	682,413	664,000	18,413	2.77	
利息收入	1,234,000	93,149	100,000	682,413	664,000	18,413	2.77	
政府撥入收入	31,650,000	-	300,000	17,594,276	11,470,000	6,124,276	53.39	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	-	300,000	17,594,276	11,470,000	6,124,276	53.39	
其他收入	40,000	2,193	5,000	14,624	35,000	-20,376	58.22	
雜項收入	40,000	2,193	5,000	14,624	35,000	-20,376	58.22	空污費滯納金收入較少。
基金用途	62,838,000	5,148,094	6,250,000	28,281,041	30,578,000	-2,296,959	7.51	
空氣污染防制支出	49,958,000	4,989,725	2,699,000	24,827,679	22,633,000	2,194,679	9.70	
其他	49,958,000	4,989,725	2,699,000	24,827,679	22,633,000	2,194,679	9.70	
環保教育宣導支出	8,775,000	95,219	2,024,000	2,208,312	5,443,000	-3,234,688	59.43	環教專案計畫期中審查已通過，將於近期撥付第2期款
其他	8,775,000	95,219	2,024,000	2,208,312	5,443,000	-3,234,688	59.43	
建置低碳家園支出	4,000,000	56,043	1,517,000	1,229,877	2,432,000	-1,202,123	49.43	低碳永續家園建構推動公有建物（空間）綠化節能設計調節區域微氣候計畫俟期中審查通過後辦理撥付第2期款。
其他	4,000,000	56,043	1,517,000	1,229,877	2,432,000	-1,202,123	49.43	
水污染防治支出	105,000	7,107	10,000	15,173	70,000	-54,827	78.32	
其他	105,000	7,107	10,000	15,173	70,000	-54,827	78.32	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	2,102,115	3,635,000	20,784,026	5,306,000	15,478,026	291.71	
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	-	-	229,126,892	186,392,000	42,734,892	22.93	