

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8月份

主辦會計人員

主任薛莉娟

基金主持人

林松茂

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國108年8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8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	5,412,524	11,315,000	-5,902,476	52.17	54,477,591	47,199,000	7,278,591	15.42
徵收及依法分配收入	41,013,000	2,324,916	360,000	1,964,916	545.81	33,098,670	24,075,000	9,023,670	37.48
污染防制及防治收入	31,240,000	798,797		798,797	-	27,085,739	17,840,000	9,245,739	51.83
回收清除處理收入	5,900,000	1,451,745	100,000	1,351,745	1,351.75	2,947,865	3,400,000	-452,135	13.30
環保提撥收入	3,873,000	74,374	260,000	-185,626	71.39	3,065,066	2,835,000	230,066	8.12
財產收入	1,234,000	94,204	100,000	-5,796	5.80	776,617	764,000	12,617	1.65
利息收入	1,234,000	94,204	100,000	-5,796	5.80	776,617	764,000	12,617	1.65
政府撥入收入	31,650,000	2,991,386	10,850,000	-7,858,614	72.43	20,585,662	22,320,000	-1,734,338	7.77
政府其他撥入收入	31,650,000	2,991,386	10,850,000	-7,858,614	72.43	20,585,662	22,320,000	-1,734,338	7.77
其他收入	40,000	2,018	5,000	-2,982	59.64	16,642	40,000	-23,358	58.39
雜項收入	40,000	2,018	5,000	-2,982	59.64	16,642	40,000	-23,358	58.39
基金用途	62,838,000	5,854,969	2,532,000	3,322,969	131.24	34,136,010	33,110,000	1,026,010	3.10
空氣污染防制支出	49,958,000	2,159,370	2,400,000	-240,630	10.03	26,987,049	25,033,000	1,954,049	7.81
其他	49,958,000	2,159,370	2,400,000	-240,630	10.03	26,987,049	25,033,000	1,954,049	7.81
環保教育宣導支出	8,775,000	1,899,285	110,000	1,789,285	1,626.62	4,107,597	5,553,000	-1,445,403	26.03
其他	8,775,000	1,899,285	110,000	1,789,285	1,626.62	4,107,597	5,553,000	-1,445,403	26.03
建置低碳家園支出	4,000,000	1,796,314	17,000	1,779,314	10,466.55	3,026,191	2,449,000	577,191	23.57
其他	4,000,000	1,796,314	17,000	1,779,314	10,466.55	3,026,191	2,449,000	577,191	23.57

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8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	-5,000	100.00	15,173	75,000	-59,827	79.77
其他	105,000		5,000	-5,000	100.00	15,173	75,000	-59,827	79.77
本期賸餘(短絀)	11,099,000	-442,445	8,783,000	-9,225,445	105.04	20,341,581	14,089,000	6,252,581	44.38
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					228,684,447	195,175,000	33,509,447	17.17

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國108年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	229,665,626	100.00	負債	981,179	0.43
流動資產	229,665,226	100.00	流動負債	394,279	0.17
現金	228,531,328	99.51	應付款項	394,279	0.17
銀行存款	228,531,328	99.51	應付帳款	391,300	0.17
應收款項	383,898	0.17	應付代收款	2,979	0.00
應收帳款	383,898	0.17	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	228,684,447	99.57
什項資產	400	0.00	基金餘額	228,684,447	99.57
存出保證金	400	0.00	基金餘額	228,684,447	99.57
			累積餘額	208,342,866	90.72
			本期賸餘	20,341,581	8.86
合 計	229,665,626	100.00	合 計	229,665,626	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8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	2,159,370	2,400,000	-240,630	10.03
		累計數	1	1	100.00	26,987,049	25,033,000	1,954,049	7.81
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	1,899,285	110,000	1,789,285	1,626.62
		累計數	1	1	100.00	4,107,597	5,553,000	-1,445,403	26.03
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	1,796,314	17,000	1,779,314	10,466.55
		累計數	1	1	100.00	3,026,191	2,449,000	577,191	23.57
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00		5,000	-5,000	100.00
		累計數	1	1	100.00	15,173	75,000	-59,827	79.77
		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8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	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8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 30002 序號:1 轉帳傳票 103-107年非自來水供水區用戶之一般廢棄物清除處理費	148,615	383,898	
108	01	24	30002 序號:2 轉帳傳票 106-107年自來水用戶一般廢棄物清除處理費	2,733		
108	01	24	30002 序號:3 轉帳傳票 102-107違反空污法及水污法等罰鍰	232,550		

金門縣環境保護基金

預付費用明細表

中華民國108年8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	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8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8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	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	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8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8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、用途執行檢討表

中華民國108年8月份

中華民國108年8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	5,412,524	11,315,000	54,477,591	47,199,000	7,278,591	15.42	營建工程空氣污染防制費收入較高。
徵收及依法分配收入	41,013,000	2,324,916	360,000	33,098,670	24,075,000	9,023,670	37.48	
污染防制及防治收入	31,240,000	798,797	-	27,085,739	17,840,000	9,245,739	51.83	
回收清除處理收入	5,900,000	1,451,745	100,000	2,947,865	3,400,000	-452,135	13.30	
環保提撥收入	3,873,000	74,374	260,000	3,065,066	2,835,000	230,066	8.12	
財產收入	1,234,000	94,204	100,000	776,617	764,000	12,617	1.65	
利息收入	1,234,000	94,204	100,000	776,617	764,000	12,617	1.65	
政府撥入收入	31,650,000	2,991,386	10,850,000	20,585,662	22,320,000	-1,734,338	7.77	
政府其他撥入收入	31,650,000	2,991,386	10,850,000	20,585,662	22,320,000	-1,734,338	7.77	
其他收入	40,000	2,018	5,000	16,642	40,000	-23,358	58.39	
雜項收入	40,000	2,018	5,000	16,642	40,000	-23,358	58.39	空污費滯納金收入較少。
基金用途	62,838,000	5,854,969	2,532,000	34,136,010	33,110,000	1,026,010	3.10	環教專案計畫預算分配數較高，致執行率較低。
空氣污染防制支出	49,958,000	2,159,370	2,400,000	26,987,049	25,033,000	1,954,049	7.81	
其他	49,958,000	2,159,370	2,400,000	26,987,049	25,033,000	1,954,049	7.81	
環保教育宣導支出	8,775,000	1,899,285	110,000	4,107,597	5,553,000	-1,445,403	26.03	
其他	8,775,000	1,899,285	110,000	4,107,597	5,553,000	-1,445,403	26.03	
建置低碳家園支出	4,000,000	1,796,314	17,000	3,026,191	2,449,000	577,191	23.57	
其他	4,000,000	1,796,314	17,000	3,026,191	2,449,000	577,191	23.57	
水污染防治支出	105,000	-	5,000	15,173	75,000	-59,827	79.77	
其他	105,000	-	5,000	15,173	75,000	-59,827	79.77	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	-442,445	8,783,000	20,341,581	14,089,000	6,252,581	44.38	
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	-	-	228,684,447	195,175,000	33,509,447	17.17	