

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5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5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5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	16,435,621	5,319,000	11,116,621	209.00	40,091,677	17,930,000	22,161,677	123.60
徵收及依法分配收入	41,013,000	9,309,691	5,220,000	4,089,691	78.35	22,117,864	12,985,000	9,132,864	70.33
污染防制及防治收入	31,240,000	7,907,758	5,000,000	2,907,758	58.16	17,934,769	8,720,000	9,214,769	105.67
回收清除處理收入	5,900,000	1,331,360	220,000	1,111,360	505.16	1,440,280	2,000,000	-559,720	27.99
環保提撥收入	3,873,000	70,573		70,573	--	2,742,815	2,265,000	477,815	21.10
財產收入	1,234,000	93,152	94,000	-848	0.90	466,791	470,000	-3,209	0.68
利息收入	1,234,000	93,152	94,000	-848	0.90	466,791	470,000	-3,209	0.68
政府撥入收入	31,650,000	7,032,000		7,032,000	--	17,494,792	4,450,000	13,044,792	293.14
政府其他撥入收入	31,650,000	7,032,000		7,032,000	--	17,494,792	4,450,000	13,044,792	293.14
其他收入	40,000	778	5,000	-4,222	84.44	12,230	25,000	-12,770	51.08
雜項收入	40,000	778	5,000	-4,222	84.44	12,230	25,000	-12,770	51.08
基金用途	62,838,000	9,327,696	8,515,000	812,696	9.54	22,764,749	22,201,000	563,749	2.54
空氣污染防制支出	49,958,000	9,258,908	8,422,000	836,908	9.94	19,552,284	17,958,000	1,594,284	8.88
其他	49,958,000	9,258,908	8,422,000	836,908	9.94	19,552,284	17,958,000	1,594,284	8.88
環保教育宣導支出	8,775,000	68,788	68,000	788	1.16	2,035,565	3,307,000	-1,271,435	38.45
其他	8,775,000	68,788	68,000	788	1.16	2,035,565	3,307,000	-1,271,435	38.45
建置低碳家園支出	4,000,000		15,000	-15,000	100.00	1,173,834	886,000	287,834	32.49
其他	4,000,000		15,000	-15,000	100.00	1,173,834	886,000	287,834	32.49

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5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		10,000	-10,000	100.00	3,066	50,000	-46,934	93.87
其他	105,000		10,000	-10,000	100.00	3,066	50,000	-46,934	93.87
本期賸餘(短絀)	11,099,000	7,107,925	-3,196,000	10,303,925	322.40	17,326,928	-4,271,000	21,597,928	505.69
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					225,669,794	176,815,000	48,854,794	27.63

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國108年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	227,546,973	100.00	負債	1,877,179	0.82
流動資產	227,546,573	100.00	流動負債	1,290,279	0.57
現金	226,284,963	99.45	應付款項	1,290,279	0.57
銀行存款	226,284,963	99.45	應付帳款	1,287,300	0.57
應收款項	511,610	0.22	應付代收款	2,979	0.00
應收帳款	511,610	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	225,669,794	99.18
什項資產	400	0.00	基金餘額	225,669,794	99.18
存出保證金	400	0.00	基金餘額	225,669,794	99.18
			累積餘額	208,342,866	91.56
			本期賸餘	17,326,928	7.61
合 計	227,546,973	100.00	合 計	227,546,973	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5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	%
空氣污染防制支出		本月數	1	1	100.00	9,258,908	8,422,000	836,908	9.94
		累計數	1	1	100.00	19,552,284	17,958,000	1,594,284	8.88
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	68,788	68,000	788	1.16
		累計數	1	1	100.00	2,035,565	3,307,000	-1,271,435	38.45
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00		15,000	-15,000	100.00
		累計數	1	1	100.00	1,173,834	886,000	287,834	32.49
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00		10,000	-10,000	100.00
		累計數	1	1	100.00	3,066	50,000	-46,934	93.87
		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5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						18,788,120
房屋及建築	647,428								647,428
機械及設備	7,770,495								7,770,495
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5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		511,610	
			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	234,385		
			102-107違反空污法及水污法等罰鍰			
108	01	24	30002 序號:4 轉帳傳票	17,016		
			環保署補助107年度空氣品質管理計畫經費			

金門縣環境保護基金

預付費用明細表

中華民國108年5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5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5月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額	備 註
年	月	日			
108	01	08	2122 應付帳款 30002 序號:1 轉帳傳票 環保署補助老舊柴油車加裝瀘煙器計畫等	1,287,300	

金門縣環境保護基金

應付代收款明細表

中華民國108年5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5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5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	16,435,621	5,319,000	40,091,677	17,930,000	22,161,677	123.60	
徵收及依法分配收入	41,013,000	9,309,691	5,220,000	22,117,864	12,985,000	9,132,864	70.33	
污染防制及防治收入	31,240,000	7,907,758	5,000,000	17,934,769	8,720,000	9,214,769	105.67	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	1,331,360	220,000	1,440,280	2,000,000	-559,720	27.99	回收清除處理收入較預期少。
環保提撥收入	3,873,000	70,573	-	2,742,815	2,265,000	477,815	21.10	環保提撥收入較高。
財產收入	1,234,000	93,152	94,000	466,791	470,000	-3,209	0.68	
利息收入	1,234,000	93,152	94,000	466,791	470,000	-3,209	0.68	
政府撥入收入	31,650,000	7,032,000	-	17,494,792	4,450,000	13,044,792	293.14	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	7,032,000	-	17,494,792	4,450,000	13,044,792	293.14	
其他收入	40,000	778	5,000	12,230	25,000	-12,770	51.08	
雜項收入	40,000	778	5,000	12,230	25,000	-12,770	51.08	空污費滯納金收入較少。
基金用途	62,838,000	9,327,696	8,515,000	22,764,749	22,201,000	563,749	2.54	
空氣污染防制支出	49,958,000	9,258,908	8,422,000	19,552,284	17,958,000	1,594,284	8.88	
其他	49,958,000	9,258,908	8,422,000	19,552,284	17,958,000	1,594,284	8.88	
環保教育宣導支出	8,775,000	68,788	68,000	2,035,565	3,307,000	-1,271,435	38.45	環教專案計畫預算分配數較高，致執行率較低。
其他	8,775,000	68,788	68,000	2,035,565	3,307,000	-1,271,435	38.45	
建置低碳家園支出	4,000,000	-	15,000	1,173,834	886,000	287,834	32.49	
其他	4,000,000	-	15,000	1,173,834	886,000	287,834	32.49	
水污染防治支出	105,000	-	10,000	3,066	50,000	-46,934	93.87	
其他	105,000	-	10,000	3,066	50,000	-46,934	93.87	計畫依進度執行中。
本期賸餘(短絀)	11,099,000	7,107,925	-3,196,000	17,326,928	-4,271,000	21,597,928	505.69	
期初基金餘額	181,086,000	218,561,869	180,011,000	208,342,866	181,086,000	27,256,866	15.05	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	
期末基金餘額	192,185,000	225,669,794	176,815,000	225,669,794	176,815,000	48,854,794	27.63	