

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3月份

主辦會計人員

主任薛莉娟

基金主持人

局長楊文治

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國108年3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3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	3,180,747	1,649,000	1,531,747	92.89	16,535,190	10,012,000	6,523,190	65.15
徵收及依法分配收入	41,013,000	1,215,403	1,450,000	-234,597	16.18	10,125,288	5,365,000	4,760,288	88.73
污染防治及防治收入	31,240,000	1,089,753	1,200,000	-110,247	9.19	7,444,791	2,520,000	4,924,791	195.43
回收清除處理收入	5,900,000	31,300	200,000	-168,700	84.35	85,020	580,000	-494,980	85.34
環保提撥收入	3,873,000	94,350	50,000	44,350	88.70	2,595,477	2,265,000	330,477	14.59
財產收入	1,234,000	91,053	94,000	-2,947	3.14	279,443	282,000	-2,557	0.91
利息收入	1,234,000	91,053	94,000	-2,947	3.14	279,443	282,000	-2,557	0.91
政府撥入收入	31,650,000	1,870,000	100,000	1,770,000	1,770.00	6,122,792	4,350,000	1,772,792	40.75
政府其他撥入收入	31,650,000	1,870,000	100,000	1,770,000	1,770.00	6,122,792	4,350,000	1,772,792	40.75
其他收入	40,000	4,291	5,000	-709	14.18	7,667	15,000	-7,333	48.89
雜項收入	40,000	4,291	5,000	-709	14.18	7,667	15,000	-7,333	48.89
基金用途	62,838,000	2,575,743	2,047,000	528,743	25.83	9,633,292	11,337,000	-1,703,708	15.03
空氣污染防治支出	49,958,000	1,363,854	1,952,000	-588,146	30.13	6,587,177	7,675,000	-1,087,823	14.17
其他	49,958,000	1,363,854	1,952,000	-588,146	30.13	6,587,177	7,675,000	-1,087,823	14.17
環保教育宣導支出	8,775,000	65,491	70,000	-4,509	6.44	1,874,285	2,771,000	-896,715	32.36
其他	8,775,000	65,491	70,000	-4,509	6.44	1,874,285	2,771,000	-896,715	32.36
建置低碳家園支出	4,000,000	1,146,398	15,000	1,131,398	7,542.65	1,171,830	856,000	315,830	36.90
其他	4,000,000	1,146,398	15,000	1,131,398	7,542.65	1,171,830	856,000	315,830	36.90

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3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		35,000	-35,000	100.00
其他	105,000		10,000	-10,000	100.00		35,000	-35,000	100.00
本期賸餘(短絀)	11,099,000	605,004	-398,000	1,003,004	252.01	6,901,898	-1,325,000	8,226,898	620.90
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					215,244,764	179,761,000	35,483,764	19.74

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國108年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	217,422,056	100.00	負債	2,177,292	1.00
流動資產	217,421,656	100.00	流動負債	1,305,392	0.60
現金	215,483,041	99.11	應付款項	1,305,392	0.60
銀行存款	215,483,041	99.11	應付帳款	1,287,300	0.59
應收款項	1,938,615	0.89	應付代收款	18,092	0.01
應收帳款	1,938,615	0.89	其他負債	871,900	0.40
預付款項		0.00	什項負債	871,900	0.40
預付費用		0.00	存入保證金	871,900	0.40
其他資產	400	0.00	基金餘額	215,244,764	99.00
什項資產	400	0.00	基金餘額	215,244,764	99.00
存出保證金	400	0.00	基金餘額	215,244,764	99.00
			累積餘額	208,342,866	95.82
			本期賸餘	6,901,898	3.17
合 計	217,422,056	100.00	合 計	217,422,056	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3月份

單位:新臺幣元

中華民國100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	%
空氣污染防治支出		本月數	1	1	100.00	1,363,854	1,952,000	-588,146	30.13
		累計數	1	1	100.00	6,587,177	7,675,000	-1,087,823	14.17
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	65,491	70,000	-4,509	6.44
		累計數	1	1	100.00	1,874,285	2,771,000	-896,715	32.36
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	1,146,398	15,000	1,131,398	7,542.65
		累計數	1	1	100.00	1,171,830	856,000	315,830	36.90
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		35,000	-35,000	100.00
		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3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								18,736,380
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								1,881,100

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國108年3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		1,938,615	
			30002 轉帳傳票	148,615		
			103-107年非自來水供水區用用戶之一般廢棄物清除處理費			
108	01	24	30002 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 轉帳傳票	236,390		
			107年楊忠慶違反水污法及金門高中違反廢清法罰鍰			
108	01	24	30002 轉帳傳票	1,442,016		
			環保署補助107年度移動污染源稽查管制計畫第3期款			

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國108年3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 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3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	08	2122 應付帳款 30002 轉帳傳票 謝文甲等11員淘汰二行程機車換購輕型電動機車	1,287,300	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3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	
			2123 應付代收款		18,092	
			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	18,092		
108	01	01	30002 轉帳傳票	15,113		
			環保署補助105年度評比空品績優補助獎勵金。			
108	01	01	30002 轉帳傳票	2,979		
			環保署補助107年度金門縣績績優獎勵補助計畫補助款			

金門縣環境保護基金

存入保證金明細表

中華民國108年3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 30002 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	871,900	
108	01	01	30002 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	01	30002 轉帳傳票 祥威公司繳交在線式儀器檢測PM2.5成分及貢獻來源計畫履約保證金	285,000		
108	01	22	300004 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 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、用途及餘絀表

中華民國108年3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	3,180,747	1,649,000	16,535,190	10,012,000	6,523,190	65.15	
徵收及依法分配收入	41,013,000	1,215,403	1,450,000	10,125,288	5,365,000	4,760,288	88.73	
污染防治及防治收入	31,240,000	1,089,753	1,200,000	7,444,791	2,520,000	4,924,791	195.43	營建工程空氣污染防治費收入較高。
回收清除處理收入	5,900,000	31,300	200,000	85,020	580,000	-494,980	85.34	回收清除處理收入較預期少
環保提撥收入	3,873,000	94,350	50,000	2,595,477	2,265,000	330,477	14.59	
財產收入	1,234,000	91,053	94,000	279,443	282,000	-2,557	0.91	
利息收入	1,234,000	91,053	94,000	279,443	282,000	-2,557	0.91	
政府撥入收入	31,650,000	1,870,000	100,000	6,122,792	4,350,000	1,772,792	40.75	
政府其他撥入收入	31,650,000	1,870,000	100,000	6,122,792	4,350,000	1,772,792	40.75	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
其他收入	40,000	4,291	5,000	7,667	15,000	-7,333	48.89	
雜項收入	40,000	4,291	5,000	7,667	15,000	-7,333	48.89	空污費滯納金收入較少
基金用途	62,838,000	2,575,743	2,047,000	9,633,292	11,337,000	-1,703,708	15.03	
空氣污染防治支出	49,958,000	1,363,854	1,952,000	6,587,177	7,675,000	-1,087,823	14.17	
其他	49,958,000	1,363,854	1,952,000	6,587,177	7,675,000	-1,087,823	14.17	
環保教育宣導支出	8,775,000	65,491	70,000	1,874,285	2,771,000	-896,715	32.36	
其他	8,775,000	65,491	70,000	1,874,285	2,771,000	-896,715	32.36	環教專案計畫預算分配數較高，致執行率較低。
建置低碳家園支出	4,000,000	1,146,398	15,000	1,171,830	856,000	315,830	36.90	
其他	4,000,000	1,146,398	15,000	1,171,830	856,000	315,830	36.90	
水污染防治支出	105,000	-	10,000	-	35,000	-35,000	100.00	計畫依進度執行中
其他	105,000	-	10,000	-	35,000	-35,000	100.00	
本期賸餘(短絀)	11,099,000	605,004	-398,000	6,901,898	-1,325,000	8,226,898	620.90	
期初基金餘額	181,086,000	214,639,760	180,159,000	208,342,866	181,086,000	27,256,866	15.05	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	
期末基金餘額	192,185,000	215,244,764	179,761,000	215,244,764	179,761,000	35,483,764	19.74	