

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4月份

主辦會計人員

主任薛莉娟

基金主持人

局長楊廷正

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國108年4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4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	7,120,866	2,599,000	4,521,866	173.98	23,656,056	12,611,000	11,045,056	87.58
徵收及依法分配收入	41,013,000	2,682,885	2,400,000	282,885	11.79	12,808,173	7,765,000	5,043,173	64.95
污染防制及防治收入	31,240,000	2,582,220	1,200,000	1,382,220	115.19	10,027,011	3,720,000	6,307,011	169.54
回收清除處理收入	5,900,000	23,900	1,200,000	-1,176,100	98.01	108,920	1,780,000	-1,671,080	93.88
環保提撥收入	3,873,000	76,765		76,765	-	2,672,242	2,265,000	407,242	17.98
財產收入	1,234,000	94,196	94,000	196	0.21	373,639	376,000	-2,361	0.63
利息收入	1,234,000	94,196	94,000	196	0.21	373,639	376,000	-2,361	0.63
政府撥入收入	31,650,000	4,340,000	100,000	4,240,000	4,240.00	10,462,792	4,450,000	6,012,792	135.12
政府其他撥入收入	31,650,000	4,340,000	100,000	4,240,000	4,240.00	10,462,792	4,450,000	6,012,792	135.12
其他收入	40,000	3,785	5,000	-1,215	24.30	11,452	20,000	-8,548	42.74
雜項收入	40,000	3,785	5,000	-1,215	24.30	11,452	20,000	-8,548	42.74
基金用途	62,838,000	3,803,761	2,349,000	1,454,761	61.93	13,437,053	13,686,000	-248,947	1.82
空氣污染防制支出	49,958,000	3,706,199	1,861,000	1,845,199	99.15	10,293,376	9,536,000	757,376	7.94
其他	49,958,000	3,706,199	1,861,000	1,845,199	99.15	10,293,376	9,536,000	757,376	7.94
環保教育宣導支出	8,775,000	92,492	468,000	-375,508	80.24	1,966,777	3,239,000	-1,272,223	39.28
其他	8,775,000	92,492	468,000	-375,508	80.24	1,966,777	3,239,000	-1,272,223	39.28
建置低碳家園支出	4,000,000	2,004	15,000	-12,996	86.64	1,173,834	871,000	302,834	34.77
其他	4,000,000	2,004	15,000	-12,996	86.64	1,173,834	871,000	302,834	34.77

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4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	3,066	5,000	-1,934	38.68	3,066	40,000	-36,934	92.34
其他	105,000	3,066	5,000	-1,934	38.68	3,066	40,000	-36,934	92.34
本期賸餘(短絀)	11,099,000	3,317,105	250,000	3,067,105	1,226.84	10,219,003	-1,075,000	11,294,003	1,050.60
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					218,561,869	180,011,000	38,550,869	21.42

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國108年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	220,724,048	100.00	負債	2,162,179	0.98
流動資產	220,723,648	100.00	流動負債	1,290,279	0.58
現金	218,786,798	99.12	應付款項	1,290,279	0.58
銀行存款	218,786,798	99.12	應付帳款	1,287,300	0.58
應收款項	1,936,850	0.88	應付代收款	2,979	0.00
應收帳款	1,936,850	0.88	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	218,561,869	99.02
什項資產	400	0.00	基金餘額	218,561,869	99.02
存出保證金	400	0.00	基金餘額	218,561,869	99.02
			累積餘額	208,342,866	94.39
			本期賸餘	10,219,003	4.63
合 計	220,724,048	100.00	合 計	220,724,048	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4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	3,706,199	1,861,000	1,845,199	99.15
		累計數	1	1	100.00	10,293,376	9,536,000	757,376	7.94
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	92,492	468,000	-375,508	80.24
		累計數	1	1	100.00	1,966,777	3,239,000	-1,272,223	39.28
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	2,004	15,000	-12,996	86.64
		累計數	1	1	100.00	1,173,834	871,000	302,834	34.77
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00	3,066	5,000	-1,934	38.68
		累計數	1	1	100.00	3,066	40,000	-36,934	92.34
		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4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								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4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		1,936,850	
			30002 序號:1 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 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	234,625		
			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	1,442,016		
			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

存出保證金明細表

中華民國108年4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	

中華民國108年4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	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濾煙器計畫等	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4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4月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額	備 註
年	月	日			
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	871,900
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	01	30002 序號:7 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 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、用途及餘絀表

中華民國108年4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	7,120,866	2,599,000	23,656,056	12,611,000	11,045,056	87.58	
徵收及依法分配收入	41,013,000	2,682,885	2,400,000	12,808,173	7,765,000	5,043,173	64.95	
污染防制及防治收入	31,240,000	2,582,220	1,200,000	10,027,011	3,720,000	6,307,011	169.54	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	23,900	1,200,000	108,920	1,780,000	-1,671,080	93.88	回收清除處理收入較預期少
環保提撥收入	3,873,000	76,765	-	2,672,242	2,265,000	407,242	17.98	
財產收入	1,234,000	94,196	94,000	373,639	376,000	-2,361	0.63	
利息收入	1,234,000	94,196	94,000	373,639	376,000	-2,361	0.63	
政府撥入收入	31,650,000	4,340,000	100,000	10,462,792	4,450,000	6,012,792	135.12	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	4,340,000	100,000	10,462,792	4,450,000	6,012,792	135.12	
其他收入	40,000	3,785	5,000	11,452	20,000	-8,548	42.74	
雜項收入	40,000	3,785	5,000	11,452	20,000	-8,548	42.74	空污費滯納金收入較少
基金用途	62,838,000	3,803,761	2,349,000	13,437,053	13,686,000	-248,947	1.82	
空氣污染防制支出	49,958,000	3,706,199	1,861,000	10,293,376	9,536,000	757,376	7.94	
其他	49,958,000	3,706,199	1,861,000	10,293,376	9,536,000	757,376	7.94	
環保教育宣導支出	8,775,000	92,492	468,000	1,966,777	3,239,000	-1,272,223	39.28	
其他	8,775,000	92,492	468,000	1,966,777	3,239,000	-1,272,223	39.28	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	2,004	15,000	1,173,834	871,000	302,834	34.77	
其他	4,000,000	2,004	15,000	1,173,834	871,000	302,834	34.77	
水污染防治支出	105,000	3,066	5,000	3,066	40,000	-36,934	92.34	
其他	105,000	3,066	5,000	3,066	40,000	-36,934	92.34	計畫依進度執行中
本期賸餘(短絀)	11,099,000	3,317,105	250,000	10,219,003	-1,075,000	11,294,003	1,050.60	
期初基金餘額	181,086,000	215,244,764	179,761,000	208,342,866	181,086,000	27,256,866	15.05	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	--	
期末基金餘額	192,185,000	218,561,869	180,011,000	218,561,869	180,011,000	38,550,869	21.42	