

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109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109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、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第	6	頁
4、平衡表科目明細表	第	7-12	頁
5、基金來源、用途預算執行檢討表	第	13	頁

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109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	77,641,000	7,001,252	11,996,000	-4,994,748	41.64	18,973,730	24,913,000	-5,939,270	23.84
徵收及依法分配收入	44,265,000	6,066,207	5,595,000	471,207	8.42	22,079,405	13,768,000	8,311,405	60.37
污染防治及防治收入	34,270,000	5,545,566	5,400,000	145,566	2.70	17,835,526	9,330,000	8,505,526	91.16
回收清除處理收入	5,900,000	480,300	150,000	330,300	220.20	1,622,137	1,775,000	-152,863	8.61
環保提撥收入	4,095,000	40,341	45,000	-4,659	10.35	2,621,742	2,663,000	-41,258	1.55
財產收入	1,100,000	83,483	96,000	-12,517	13.04	455,144	480,000	-24,856	5.18
利息收入	1,100,000	83,483	96,000	-12,517	13.04	455,144	480,000	-24,856	5.18
政府撥入收入	32,236,000	850,000	6,300,000	-5,450,000	86.51	-3,569,809	10,640,000	-14,209,809	133.55
政府其他撥入收入	32,236,000	850,000	6,300,000	-5,450,000	86.51	-3,569,809	10,640,000	-14,209,809	133.55
其他收入	40,000	1,562	5,000	-3,438	68.76	8,990	25,000	-16,010	64.04
雜項收入	40,000	1,562	5,000	-3,438	68.76	8,990	25,000	-16,010	64.04
基金用途	70,517,000	2,725,703	9,045,000	-6,319,297	69.87	15,020,382	25,983,000	-10,962,618	42.19
空氣污染防治支出	49,972,000	1,706,896	8,957,000	-7,250,104	80.94	11,326,143	20,936,000	-9,609,857	45.90
其他	49,972,000	1,706,896	8,957,000	-7,250,104	80.94	11,326,143	20,936,000	-9,609,857	45.90
環保教育宣導支出	9,875,000	46,307	68,000	-21,693	31.90	2,294,067	3,407,000	-1,112,933	32.67
其他	9,875,000	46,307	68,000	-21,693	31.90	2,294,067	3,407,000	-1,112,933	32.67
廢棄物清除處理支出	5,460,000						40,000	-40,000	100.00
購建固定資產	5,200,000						40,000	-40,000	100.00

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109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	%
其他	260,000								
建置低碳家園支出	5,000,000	972,500	20,000	952,500	4,762.50	1,390,172	1,490,000	-99,828	6.70
其他	5,000,000	972,500	20,000	952,500	4,762.50	1,390,172	1,490,000	-99,828	6.70
水污染防治支出	210,000					10,000	110,000	-100,000	90.91
其他	210,000					10,000	110,000	-100,000	90.91
本期賸餘(短絀)	7,124,000	4,275,549	2,951,000	1,324,549	44.88	3,953,348	-1,070,000	5,023,348	469.47
期初基金餘額	192,185,000					240,782,736	192,185,000	48,597,736	25.29
解繳公庫									
期末基金餘額	199,309,000					244,736,084	191,115,000	53,621,084	28.06

金門縣環境保護基金 平衡表

中華民國109年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	250,756,638	100.00	負債	6,020,554	2.40
流動資產	250,756,238	100.00	流動負債	5,704,054	2.27
現金	249,251,886	99.40	應付款項	5,704,054	2.27
銀行存款	249,251,886	99.40	應付帳款	5,600,054	2.23
應收款項	854,352	0.34	應付代收款	104,000	0.04
應收帳款	854,352	0.34	其他負債	316,500	0.13
預付款項	650,000	0.26	什項負債	316,500	0.13
預付費用	650,000	0.26	存入保證金	316,500	0.13
其他資產	400	0.00	基金餘額	244,736,084	97.60
什項資產	400	0.00	基金餘額	244,736,084	97.60
存出保證金	400	0.00	基金餘額	244,736,084	97.60
			累積餘額	240,782,736	96.02
			本期賸餘	3,953,348	1.58
合 計	250,756,638	100.00	合 計	250,756,638	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109年5月份

單位:新臺幣元

中華民國109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	1,706,896	8,957,000	-7,250,104	80.94
		累計數	1	1	100.00	11,326,143	20,936,000	-9,609,857	45.90
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	46,307	68,000	-21,693	31.90
		累計數	1	1	100.00	2,294,067	3,407,000	-1,112,933	32.67
廢棄物清除處理支出		本月數	1	1	100.00			-	--
		累計數	1	1	100.00		40,000	-40,000	100.00
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	972,500	20,000	952,500	4,762.50
		累計數	1	1	100.00	1,390,172	1,490,000	-99,828	6.70
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00			-	--
		累計數	1	1	100.00	10,000	110,000	-100,000	90.91
		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109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	18,578,120				440,371				18,137,749
房屋及建築	647,428								647,428
機械及設備	7,560,495				440,371	(5)	年久不堪使用 ，辦理報廢		7,120,124
交通及運輸設備	8,437,357								8,437,357
雜項設備	1,932,840								1,932,840

金門縣環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國109年5月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
廢棄物清除處理		5,200,000			5,200,000	40,000					-40,000	100.00	環保署同意補助本縣廚餘堆肥廠優化改善計畫，本項配合環保署核定之計畫辦理。	環保署同意補助本縣廚餘堆肥廠優化改善計畫，包含污水處理設備，本案擬改以中央補助款辦理。
房屋及建築		5,200,000			5,200,000	40,000					-40,000	100.00		
購建中固定資產		5,200,000			5,200,000	40,000					-40,000	100.00		
總 計		5,200,000			5,200,000	40,000					-40,000	100.00		

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國109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 30002 序號:1 轉帳傳票 103-107年非自來水供水區用用戶之一般廢棄物清除處理費	134,813	854,352	
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	330		
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	4,850		
108	12	31	300024 序號:1 轉帳傳票 108年移動污染源稽查管制計畫等應收未收款	538,050		
108	12	31	300026 序號:1 轉帳傳票 108年非自來水用戶未繳納一般廢棄物清除處理費	97,714		
108	12	31	300026 序號:2 轉帳傳票 108年自來水用戶未繳納一般廢棄物清除處理費	73,315		
108	12	31	300026 序號:3 轉帳傳票 108年違反空污、廢清法等罰鍰5%入環教基金	5,280		

金門縣環境保護基金

預付費用明細表

中華民國109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	
109	05	07	1154 預付費用			650,000	
109	05	07	200091 序號:2 支出傳票 金門縣金湖鎮信義新村社區發展協會申請社區調查及改造計畫(單一社區)計畫補助款	150,000			
109	05	07	200091 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調查及改造計畫(單一社區)計畫補助款	150,000			
109	05	07	200091 序號:4 支出傳票 金門縣金湖鎮塔后社區發展協會申請社區調查及改造計畫(單一社區)計畫補助款	150,000			
109	05	18	200101 序號:2 支出傳票 下莊社區發展協會申請109年度社區環境調查及改造計畫第1期經費	200,000			

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國109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109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	12	31	2122 應付帳款 300021 序號:5 轉帳傳票 估列淘汰二行程機車換購電動二輪車等應付未付款	5,043,000	5,600,054	
108	12	31	300023 序號:5 轉帳傳票 108年度移動污染源稽查管制計畫等第3期應付未付款	557,054		

金門縣環境保護基金

應付代收款明細表

中華民國109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	10	30	2123 應付代收款 02 100155 序號:3 收入傳票 環保署補助108年度績優補助獎勵計畫(107年度考評結果環保機關績優獎勵)	202,700	104,000	

金門縣環境保護基金 存入保證金明細表

中華民國109年5月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額	備 註
年	月	日			
109	02	26	2211 存入保證金 100048 序號:2 收入傳票 長慧環境科技有限公司繳交109年度金門縣環境教育推動計畫履約保證金	316,500	

金門縣環境保護基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國109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	77,641,000	7,001,252	11,996,000	18,973,730	24,913,000	-5,939,270	23.84	
徵收及依法分配收入	44,265,000	6,066,207	5,595,000	22,079,405	13,768,000	8,311,405	60.37	
污染防治及防治收入	34,270,000	5,545,566	5,400,000	17,835,526	9,330,000	8,505,526	91.16	營建工程空氣污染防治費收入較多。
回收清除處理收入	5,900,000	480,300	150,000	1,622,137	1,775,000	-152,863	8.61	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	4,095,000	40,341	45,000	2,621,742	2,663,000	-41,258	1.55	環保提撥收入較預期少。
財產收入	1,100,000	83,483	96,000	455,144	480,000	-24,856	5.18	
利息收入	1,100,000	83,483	96,000	455,144	480,000	-24,856	5.18	銀行定存利率較低，致利息收入減少。
政府撥入收入	32,236,000	850,000	6,300,000	-3,569,809	10,640,000	-14,209,809	133.55	柴油車調修燃油控制系統或加裝空氣污染防治設備計畫已無業者來申請，賸餘款繳回環保署
政府其他撥入收入	32,236,000	850,000	6,300,000	-3,569,809	10,640,000	-14,209,809	133.55	
其他收入	40,000	1,562	5,000	8,990	25,000	-16,010	64.04	
雜項收入	40,000	1,562	5,000	8,990	25,000	-16,010	64.04	空污費滯納金依實際收入較少。
基金用途	70,517,000	2,725,703	9,045,000	15,020,382	25,983,000	-10,962,618	42.19	
空氣污染防治支出	49,972,000	1,706,896	8,957,000	11,326,143	20,936,000	-9,609,857	45.90	
其他	49,972,000	1,706,896	8,957,000	11,326,143	20,936,000	-9,609,857	45.90	加強掃街計畫臨時工尚未補實。
環保教育宣導支出	9,875,000	46,307	68,000	2,294,067	3,407,000	-1,112,933	32.67	
其他	9,875,000	46,307	68,000	2,294,067	3,407,000	-1,112,933	32.67	環境教育教學方案及環境教育人員認證訓練計畫已積極辦理中。
廢棄物清除處理支出	5,460,000	-	-	-	40,000	-40,000	100.00	
購建固定資產	5,200,000	-	-	-	40,000	-40,000	100.00	環保署同意補助本縣廚餘堆肥廠優化改善（含污水處理），本項擬配合環保署核定之計畫辦理。
其他	260,000	-	-	-	-	-	--	
建置低碳家園支出	5,000,000	972,500	20,000	1,390,172	1,490,000	-99,828	6.70	
其他	5,000,000	972,500	20,000	1,390,172	1,490,000	-99,828	6.70	環保署匡列補助計畫金額較實際核定金額少，致執行數較低。
水污染防治支出	210,000	-	-	10,000	110,000	-100,000	90.91	案係編列水污染應變處理費用及沼渣沼液土壤水質檢測費用，因無緊急污染案件及沼渣沼液施灌申請案，故暫無支用該經費。
其他	210,000	-	-	10,000	110,000	-100,000	90.91	
本期賸餘(短絀)	7,124,000	4,275,549	2,951,000	3,953,348	-1,070,000	5,023,348	469.47	
期初基金餘額	192,185,000	-	-	240,782,736	192,185,000	48,597,736	25.29	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	--	
期末基金餘額	199,309,000	-	-	244,736,084	191,115,000	53,621,084	28.06	