

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9月份

主辦會計人員

主任薛莉娟

基金主持人

局長楊建立(印)

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國109年9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	7-11	頁
5、基金來源、用途預算執行情形表	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109年9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	12,532,045	9,953,000	2,579,045	25.91	46,077,474	48,402,000	-2,324,526	4.80
徵收及依法分配收入	44,265,000	4,019,649	1,313,000	2,706,649	206.14	39,517,408	26,397,000	13,120,408	49.70
污染防治及防治收入	34,270,000	3,890,667	1,050,000	2,840,667	270.54	33,726,587	19,570,000	14,156,587	72.34
回收清除處理收入	5,900,000	55,220	100,000	-44,780	44.78	2,894,382	3,225,000	-330,618	10.25
環保提撥收入	4,095,000	73,762	163,000	-89,238	54.75	2,896,439	3,602,000	-705,561	19.59
財產收入	1,100,000	75,958	80,000	-4,042	5.05	809,305	845,000	-35,695	4.22
利息收入	1,100,000	75,958	80,000	-4,042	5.05	809,305	845,000	-35,695	4.22
政府撥入收入	32,236,000	8,433,332	8,560,000	-126,668	1.48	5,735,473	21,120,000	-15,384,527	72.84
政府其他撥入收入	32,236,000	8,433,332	8,560,000	-126,668	1.48	5,735,473	21,120,000	-15,384,527	72.84
其他收入	40,000	3,106		3,106	--	15,288	40,000	-24,712	61.78
雜項收入	40,000	3,106		3,106	--	15,288	40,000	-24,712	61.78
基金用途	70,517,000	7,163,127	8,712,000	-1,548,873	17.78	33,245,384	46,817,000	-13,571,616	28.99
空氣污染防治支出	49,972,000	5,689,852	8,584,000	-2,894,148	33.72	25,736,039	36,606,000	-10,869,961	29.69
其他	49,972,000	5,689,852	8,584,000	-2,894,148	33.72	25,736,039	36,606,000	-10,869,961	29.69
環保教育宣導支出	9,875,000	268,572	108,000	160,572	148.68	4,804,330	6,037,000	-1,232,670	20.42
其他	9,875,000	268,572	108,000	160,572	148.68	4,804,330	6,037,000	-1,232,670	20.42
廢棄物清除處理支出	5,460,000						420,000	-420,000	100.00
購建固定資產	5,200,000						160,000	-160,000	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9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						260,000	-260,000	100.00
建置低碳家園支出	5,000,000	1,194,703	20,000	1,174,703	5,873.52	2,671,724	3,594,000	-922,276	25.66
其他	5,000,000	1,194,703	20,000	1,174,703	5,873.52	2,671,724	3,594,000	-922,276	25.66
水污染防治支出	210,000	10,000		10,000	--	33,291	160,000	-126,709	79.19
其他	210,000	10,000		10,000	--	33,291	160,000	-126,709	79.19
本期賸餘(短絀)	7,124,000	5,368,918	1,241,000	4,127,918	332.63	12,832,090	1,585,000	11,247,090	709.60
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					253,614,826	193,770,000	59,844,826	30.88

金門縣環境保護基金 平衡表

中華民國109年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	254,035,326	100.00	負債	420,500	0.17
流動資產	254,034,926	100.00	流動負債	104,000	0.04
現金	253,145,620	99.65	應付款項	104,000	0.04
銀行存款	253,145,620	99.65	應付帳款		0.00
應收款項	239,306	0.09	應付代收款	104,000	0.04
應收帳款	239,306	0.09	其他負債	316,500	0.12
預付款項	650,000	0.26	什項負債	316,500	0.12
預付費用	650,000	0.26	存入保證金	316,500	0.12
其他資產	400	0.00	基金餘額	253,614,826	99.83
什項資產	400	0.00	基金餘額	253,614,826	99.83
存出保證金	400	0.00	基金餘額	253,614,826	99.83
			累積餘額	240,782,736	94.78
			本期賸餘	12,832,090	5.05
合 計	254,035,326	100.00	合 計	254,035,326	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9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	5,689,852	8,584,000	-2,894,148	33.72
		累計數	1	1	100.00	25,736,039	36,606,000	-10,869,961	29.69
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	268,572	108,000	160,572	148.68
		累計數	1	1	100.00	4,804,330	6,037,000	-1,232,670	20.42
廢棄物清除處理支出		本月數	1	1	100.00			-	--
		累計數	1	1	100.00		420,000	-420,000	100.00
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	1,194,703	20,000	1,174,703	5,873.51
		累計數	1	1	100.00	2,671,724	3,594,000	-922,276	25.66
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00	10,000		10,000	--
		累計數	1	1	100.00	33,291	160,000	-126,709	79.19
		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9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)	電腦年久不堪 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9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				比較增減		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							
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
廢棄物清除處理支出		5,200,000			5,200,000	160,000					-160,000	100.00	環保署同意補助本縣廚餘堆肥廠優化改善計畫(含污水處理),本項擬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。
廢棄物清除處理		5,200,000			5,200,000	160,000					-160,000	100.00		
房屋及建築		5,200,000			5,200,000	160,000					-160,000	100.00		
購建中固定資產		5,200,000			5,200,000	160,000					-160,000	100.00		
總 計		5,200,000			5,200,000	160,000				-	-160,000	100.00		

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國109年9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	
			1133 應收帳款		239,306	
108	01	24	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	130,074		
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	3,825		
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	2,578		
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	4,785		

金門縣環境保護基金

預付費用明細表

中華民國109年9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	
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9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	

金門縣環境保護基金

應付代收款明細表

中華民國109年9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	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)	104,000	104,000	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9月30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9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	%	
基金來源	77,641,000	12,532,045	9,953,000	46,077,474	48,402,000	-2,324,526	4.80	
徵收及依法分配收入	44,265,000	4,019,649	1,313,000	39,517,408	26,397,000	13,120,408	49.70	
污染防制及防治收入	34,270,000	3,890,667	1,050,000	33,726,587	19,570,000	14,156,587	72.34	營建工程空氣污染防制費收入較多。
回收清除處理收入	5,900,000	55,220	100,000	2,894,382	3,225,000	-330,618	10.25	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	73,762	163,000	2,896,439	3,602,000	-705,561	19.59	因環保提撥收入分配數較高影響所致。
財產收入	1,100,000	75,958	80,000	809,305	845,000	-35,695	4.22	
利息收入	1,100,000	75,958	80,000	809,305	845,000	-35,695	4.22	銀行定存利率較低，致利息收入減少。
政府撥入收入	32,236,000	8,433,332	8,560,000	5,735,473	21,120,000	-15,384,527	72.84	
政府其他撥入收入	32,236,000	8,433,332	8,560,000	5,735,473	21,120,000	-15,384,527	72.84	環保署補助環境教育專案計畫等補助款，正向環保署申請經費。
其他收入	40,000	3,106	-	15,288	40,000	-24,712	61.78	
雜項收入	40,000	3,106	-	15,288	40,000	-24,712	61.78	空污費滯納金依實際收入較少。
基金用途	70,517,000	7,163,127	8,712,000	33,245,384	46,817,000	-13,571,616	28.99	
空氣污染防制支出	49,972,000	5,689,852	8,584,000	25,736,039	36,606,000	-10,869,961	29.69	
其他	49,972,000	5,689,852	8,584,000	25,736,039	36,606,000	-10,869,961	29.69	環保署補助空品計畫等因疫情影響，進度未達目標率及分配數的原因，致執行落後。
環保教育宣導支出	9,875,000	268,572	108,000	4,804,330	6,037,000	-1,232,670	20.42	
其他	9,875,000	268,572	108,000	4,804,330	6,037,000	-1,232,670	20.42	因受行政院環保署「環保戲劇競賽」全國賽改為僅辦理決賽乙場，原編列複賽赴台相關費用將不支用。因受疫情影響，志義工自二月起至五月暫停服務，費用減支。
廢棄物清除處理支出	5,460,000	-	-	-	420,000	-420,000	100.00	
購建固定資產	5,200,000	-	-	-	160,000	-160,000	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	-	-	-	260,000	-260,000	100.00	
建置低碳家園支出	5,000,000	1,194,703	20,000	2,671,724	3,594,000	-922,276	25.66	
其他	5,000,000	1,194,703	20,000	2,671,724	3,594,000	-922,276	25.66	環保署實際補助金額為420萬元，其中委辦計畫決標金額為389萬元。今年受新疫情影響，諸多會議改採視訊會議辦理，故支用數減少。
水污染防治支出	210,000	10,000	-	33,291	160,000	-126,709	79.19	
其他	210,000	10,000	-	33,291	160,000	-126,709	79.19	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。
本期賸餘(短絀)	7,124,000	5,368,918	1,241,000	12,832,090	1,585,000	11,247,090	709.60	
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	-	-	253,614,826	193,770,000	59,844,826	30.88	