

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11月份

主辦會計人員

主任 薛莉娟

基金主持人

林文郎

金門縣環保局
金門縣環境保護基金

目 次

中華民國108年11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11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	16,601,420	459,000	16,142,420	3,516.87	93,495,931	57,907,000	35,588,931	61.46
徵收及依法分配收入	41,013,000	3,607,141	359,000	3,248,141	904.77	45,986,573	34,153,000	11,833,573	34.65
污染防制及防治收入	31,240,000	2,919,022		2,919,022		37,885,604	25,840,000	12,045,604	46.62
回收清除處理收入	5,900,000	586,680	100,000	486,680	486.68	4,657,919	4,700,000	-42,081	0.90
環保提撥收入	3,873,000	101,439	259,000	-157,561	60.83	3,443,050	3,613,000	-169,950	4.70
財產收入	1,234,000	94,213	100,000	-5,787	5.79	1,058,187	1,064,000	-5,813	0.55
利息收入	1,234,000	94,213	100,000	-5,787	5.79	1,058,187	1,064,000	-5,813	0.55
政府撥入收入	31,650,000	12,898,210		12,898,210		46,429,872	22,650,000	23,779,872	104.99
政府其他撥入收入	31,650,000	12,898,210		12,898,210		46,429,872	22,650,000	23,779,872	104.99
其他收入	40,000	1,856		1,856		21,299	40,000	-18,701	46.75
雜項收入	40,000	1,856		1,856		21,299	40,000	-18,701	46.75
基金用途	62,838,000	5,656,954	2,247,000	3,409,954	151.76	53,419,357	47,430,000	5,989,357	12.63
空氣污染防制支出	49,958,000	2,392,863	1,865,000	527,863	28.30	41,022,246	38,182,000	2,840,246	7.44
其他	49,958,000	2,392,863	1,865,000	527,863	28.30	41,022,246	38,182,000	2,840,246	7.44
環保教育宣導支出	8,775,000	1,191,146	360,000	831,146	230.87	5,590,665	6,643,000	-1,052,335	15.84
其他	8,775,000	1,191,146	360,000	831,146	230.87	5,590,665	6,643,000	-1,052,335	15.84
建置低碳家園支出	4,000,000	2,072,945	17,000	2,055,945	12,093.79	6,781,273	2,500,000	4,281,273	171.25
其他	4,000,000	2,072,945	17,000	2,055,945	12,093.79	6,781,273	2,500,000	4,281,273	171.25

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11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		5,000	-5,000		25,173	105,000	-79,827	76.03
其他	105,000		5,000	-5,000		25,173	105,000	-79,827	76.03
本期賸餘(短絀)	11,099,000	10,944,466	-1,788,000	12,732,466	712.11	40,076,574	10,477,000	29,599,574	282.52
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					248,419,440	191,563,000	56,856,440	29.68

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國108年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	249,103,460	100.00	負債	684,020	0.27
流動資產	249,103,060	100.00	流動負債	321,120	0.13
現金	248,177,391	99.63	應付款項	321,120	0.13
銀行存款	248,177,391	99.63	應付帳款		0.00
應收款項	378,669	0.15	應付代收款	321,120	0.13
應收帳款	378,669	0.15	其他負債	362,900	0.15
預付款項	547,000	0.22	什項負債	362,900	0.15
預付費用	547,000	0.22	存入保證金	362,900	0.15
其他資產	400	0.00	基金餘額	248,419,440	99.73
什項資產	400	0.00	基金餘額	248,419,440	99.73
存出保證金	400	0.00	基金餘額	248,419,440	99.73
			累積餘額	208,342,866	83.64
			本期賸餘	40,076,574	16.09
合 計	249,103,460	100.00	合 計	249,103,460	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11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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名	稱	單位						金 額	%
空氣污染防治支出		本月數	1	1	100.00	2,392,863	1,865,000	527,863	28.30
		累計數	1	1	100.00	41,022,246	38,182,000	2,840,246	7.44
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	1,191,146	360,000	831,146	230.87
		累計數	1	1	100.00	5,590,665	6,643,000	-1,052,335	15.84
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	2,072,945	17,000	2,055,945	12,093.79
		累計數	1	1	100.00	6,781,273	2,500,000	4,281,273	171.25
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00		5,000	-5,000	100.00
		累計數	1	1	100.00	25,173	105,000	-79,827	76.03
		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11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		210,000				18,578,120
房屋及建築	647,428								647,428
機械及設備	7,770,495				210,000				7,560,495
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11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 30002 序號:1 轉帳傳票 103-107年非自來水供水區用戶之一般廢棄物清除處理費	143,966	378,669	
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	2,733		
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	231,970		

金門縣環境保護基金

預付費用明細表

中華民國108年11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	05	06	1154 預付費用			547,000	
			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	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	10	22	200279 序號:2 支出傳票	97,000			
			金門縣金沙鎮新前敦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11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108年11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	
			2123 應付代收款		321,120	
			01 其他	25,420		
108	11	04	300011 序號:2 轉帳傳票 氣候變遷影本建置計畫腳本修正稿逾期3天提送之逾期違約金	6,720		
108	11	15	100171 序號:2 收入傳票 108年環保志工群英會競賽獎金	18,700		
			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	295,700		
108	10	30	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)	295,700		

金門縣環境保護基金

存入保證金明細表

中華民國108年11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	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	362,900	
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、用途執行檢討表

中華民國108年11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	16,601,420	459,000	93,495,931	57,907,000	35,588,931	61.46	
徵收及依法分配收入	41,013,000	3,607,141	359,000	45,986,573	34,153,000	11,833,573	34.65	
污染防制及防治收入	31,240,000	2,919,022	-	37,885,604	25,840,000	12,045,604	46.62	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	586,680	100,000	4,657,919	4,700,000	-42,081	0.90	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	3,873,000	101,439	259,000	3,443,050	3,613,000	-169,950	4.70	環保提撥收入較預期多。
財產收入	1,234,000	94,213	100,000	1,058,187	1,064,000	-5,813	0.55	
利息收入	1,234,000	94,213	100,000	1,058,187	1,064,000	-5,813	0.55	銀行定存利率較高，致利息收入增加。
政府撥入收入	31,650,000	12,898,210	-	46,429,872	22,650,000	23,779,872	104.99	環保署補助108年改造或汰換鍋爐補助計畫因未及納入預算，已簽併決算辦理。
政府其他撥入收入	31,650,000	12,898,210	-	46,429,872	22,650,000	23,779,872	104.99	
其他收入	40,000	1,856	-	21,299	40,000	-18,701	46.75	
雜項收入	40,000	1,856	-	21,299	40,000	-18,701	46.75	空污費滯納金依實際收入較少。
基金用途	62,838,000	5,656,954	2,247,000	53,419,357	47,430,000	5,989,357	12.63	
空氣污染防制支出	49,958,000	2,392,863	1,865,000	41,022,246	38,182,000	2,840,246	7.44	環保署補助108年改造或汰換鍋爐補助計畫因未及納入預算，已簽超支併決算辦理。
其他	49,958,000	2,392,863	1,865,000	41,022,246	38,182,000	2,840,246	7.44	
環保教育宣導支出	8,775,000	1,191,146	360,000	5,590,665	6,643,000	-1,052,335	15.84	補助學校、社區等環境教育專案計畫已陸續辦理結案中。
其他	8,775,000	1,191,146	360,000	5,590,665	6,643,000	-1,052,335	15.84	
建置低碳家園支出	4,000,000	2,072,945	17,000	6,781,273	2,500,000	4,281,273	171.25	環保署補助金門縣校園節能減碳計畫，已簽併決算辦理。
其他	4,000,000	2,072,945	17,000	6,781,273	2,500,000	4,281,273	171.25	
水污染防治支出	105,000	-	5,000	25,173	105,000	-79,827	76.03	因環保署補助計畫經費同意變更出差旅費使用，原基金編列之差旅費可撙節剩餘。
其他	105,000	-	5,000	25,173	105,000	-79,827	76.03	
本期賸餘(短絀)	11,099,000	10,944,466	-1,788,000	40,076,574	10,477,000	29,599,574	282.52	
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	-	-	248,419,440	191,563,000	56,856,440	29.68	