

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2月份

主辦會計人員

主任薛莉娟

基金主持人

局長楊建立(印)

金門縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年2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	-3,875,247	5,603,000	-9,478,247	169.16	-2,890,704	6,824,000	-9,714,704	142.36
徵收及依法分配收入	44,265,000	4,568,985	3,262,000	1,306,985	40.07	5,458,754	4,382,000	1,076,754	24.57
污染防治及防治收入	34,270,000	2,147,808	750,000	1,397,808	186.37	2,956,640	1,630,000	1,326,640	81.39
回收清除處理收入	5,900,000	35,380	150,000	-114,620	76.41	71,180	300,000	-228,820	76.27
環保提撥收入	4,095,000	2,385,797	2,362,000	23,797	1.01	2,430,934	2,452,000	-21,066	0.86
財產收入	1,100,000	94,211	96,000	-1,789	1.86	188,421	192,000	-3,579	1.86
利息收入	1,100,000	94,211	96,000	-1,789	1.86	188,421	192,000	-3,579	1.86
政府撥入收入	32,236,000	-8,541,000	2,240,000	-10,781,000	481.29	-8,541,000	2,240,000	-10,781,000	481.29
政府其他撥入收入	32,236,000	-8,541,000	2,240,000	-10,781,000	481.29	-8,541,000	2,240,000	-10,781,000	481.29
其他收入	40,000	2,557	5,000	-2,443	48.86	3,121	10,000	-6,879	68.79
雜項收入	40,000	2,557	5,000	-2,443	48.86	3,121	10,000	-6,879	68.79
基金用途	70,517,000	3,651,211	2,867,000	784,211	27.35	6,048,493	6,925,000	-876,507	12.66
空氣污染防治支出	49,972,000	3,173,276	2,749,000	424,276	15.43	5,399,192	6,396,000	-996,808	15.58
其他	49,972,000	3,173,276	2,749,000	424,276	15.43	5,399,192	6,396,000	-996,808	15.58
環保教育宣導支出	9,875,000	78,935	88,000	-9,065	10.30	223,229	399,000	-175,771	44.05
其他	9,875,000	78,935	88,000	-9,065	10.30	223,229	399,000	-175,771	44.05
廢棄物清除處理支出	5,460,000								
購建固定資產	5,200,000								

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2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	389,000	20,000	369,000	1,845.00	416,072	70,000	346,072	494.39
其他	5,000,000	389,000	20,000	369,000	1,845.00	416,072	70,000	346,072	494.39
水污染防治支出	210,000	10,000	10,000			10,000	60,000	-50,000	83.33
其他	210,000	10,000	10,000			10,000	60,000	-50,000	83.33
本期賸餘(短絀)	7,124,000	-7,526,458	2,736,000	-10,262,458	375.09	-8,939,197	-101,000	-8,838,197	8,750.69
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					231,843,539	192,084,000	39,759,539	20.70

金門縣環境保護基金

平衡表

中華民國109年2月29日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	241,990,426	100.00	負債	10,146,887	4.19
流動資產	241,990,026	100.00	流動負債	9,824,187	4.06
現金	232,865,036	96.23	應付款項	9,824,187	4.06
銀行存款	232,865,036	96.23	應付帳款	9,621,487	3.98
應收款項	9,124,990	3.77	應付代收款	202,700	0.08
應收帳款	9,124,990	3.77	其他負債	322,700	0.13
預付款項		0.00	什項負債	322,700	0.13
預付費用		0.00	存入保證金	322,700	0.13
其他資產	400	0.00	基金餘額	231,843,539	95.81
什項資產	400	0.00	基金餘額	231,843,539	95.81
存出保證金	400	0.00	基金餘額	231,843,539	95.81
			累積餘額	240,782,736	99.50
			本期賸餘		0.00
			本期短絀	-8,939,197	-3.69
合 計	241,990,426	100.00	合 計	241,990,426	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2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	3,173,276	2,749,000	424,276	15.43
		累計數	1	1	100.00	5,399,192	6,396,000	-996,808	15.58
環保教育宣導支出		本月數	1	1	100.00	78,935	88,000	-9,065	10.30
		累計數	1	1	100.00	223,229	399,000	-175,771	44.05
廢棄物清除處理支出		本月數						-	--
		累計數						-	--
建置低碳家園支出		本月數	1	1	100.00	389,000	20,000	369,000	1,845.00
		累計數	1	1	100.00	416,072	70,000	346,072	494.39
水污染防治支出		本月數	1	1	100.00	10,000	10,000	0	0.00
		累計數	1	1	100.00	10,000	60,000	-50,000	83.33
		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2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								18,578,120
房屋及建築	647,428								647,428
機械及設備	7,560,495								7,560,495
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2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						-	--		
房屋及建築		5,200,000			5,200,000						-	--		
購建中固定資產		5,200,000			5,200,000						-	--		
													</	

金門縣環境保護基金

應收帳款明細表

中華民國109年2月29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		9,124,990	
108	01	24	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	141,460		
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	6,110		
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	8,800,691		
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	5,370		

金門縣環境保護基金

存出保證金明細表

中華民國109年2月29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2月29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	9,621,487	
108	12	31	300022 序號:2 轉帳傳票 估列改造或汰換鍋爐補助應付未付款	460,000		
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	4,118,487		

金門縣環境保護基金

應付代收款明細表

中華民國109年2月29日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額	備 註
年	月	日			
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)	202,700 202,700	

金門縣環境保護基金

存入保證金明細表

中華民國109年2月29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	322,700	
109	02	26	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2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	-3,875,247	5,603,000	-2,890,704	6,824,000	-9,714,704	142.36	
徵收及依法分配收入	44,265,000	4,568,985	3,262,000	5,458,754	4,382,000	1,076,754	24.57	
污染防制及防治收入	34,270,000	2,147,808	750,000	2,956,640	1,630,000	1,326,640	81.39	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	35,380	150,000	71,180	300,000	-228,820	76.27	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	2,385,797	2,362,000	2,430,934	2,452,000	-21,066	0.86	環保提撥收入較預期少。
財產收入	1,100,000	94,211	96,000	188,421	192,000	-3,579	1.86	
利息收入	1,100,000	94,211	96,000	188,421	192,000	-3,579	1.86	銀行定存利率較低，致利息收入減少。
政府撥入收入	32,236,000	-8,541,000	2,240,000	-8,541,000	2,240,000	-10,781,000	481.29	柴油車調修燃油控制系統或加裝空氣污染防制設備計畫已無業者
政府其他撥入收入	32,236,000	-8,541,000	2,240,000	-8,541,000	2,240,000	-10,781,000	481.29	來申請，賸餘款繳回環保署
其他收入	40,000	2,557	5,000	3,121	10,000	-6,879	68.79	
雜項收入	40,000	2,557	5,000	3,121	10,000	-6,879	68.79	空污費滯納金依實際收入較少。
基金用途	70,517,000	3,651,211	2,867,000	6,048,493	6,925,000	-876,507	12.66	
空氣污染防制支出	49,972,000	3,173,276	2,749,000	5,399,192	6,396,000	-996,808	15.58	
其他	49,972,000	3,173,276	2,749,000	5,399,192	6,396,000	-996,808	15.58	加強掃街計畫臨時工尚未補實。
環保教育宣導支出	9,875,000	78,935	88,000	223,229	399,000	-175,771	44.05	
其他	9,875,000	78,935	88,000	223,229	399,000	-175,771	44.05	分配數較高，致執行率較低
廢棄物清除處理支出	5,460,000	-	-	-	-	-	--	
購建固定資產	5,200,000	-	-	-	-	-	--	
其他	260,000	-	-	-	-	-	--	
建置低碳家園支出	5,000,000	389,000	20,000	416,072	70,000	346,072	494.39	
其他	5,000,000	389,000	20,000	416,072	70,000	346,072	494.39	低碳計畫委辦廠商已完成相關作業程序，依合約撥付第1期款。
水污染防治支出	210,000	10,000	10,000	10,000	60,000	-50,000	83.33	
其他	210,000	10,000	10,000	10,000	60,000	-50,000	83.33	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	-7,526,458	2,736,000	-8,939,197	-101,000	-8,838,197	8,750.69	
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	-	-	231,843,539	192,084,000	39,759,539	20.70	